

关于克劳斯玛菲股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2024]第 ZA12401 号

克劳斯玛菲股份有限公司全体股东：

我们审计了克劳斯玛菲股份有限公司(以下简称“克劳斯”)2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 26 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZA12397 号的无保留意见审计报告。

克劳斯管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告(2022)26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是克劳斯管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计克劳斯 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解克劳斯 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供克劳斯为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二四年四月二十六日

克劳斯玛菲股份有限公司 2023 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年初占用资金余额	2023 年度占用发生金额 (不含利息)	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来利息 (如有)	2023 年度偿还资金余额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业											非经营性占用
小计											
前控股股东、实际控制人及其附属企业											非经营性占用
小计											
其他关联方及其附属企业											非经营性占用
小计											
总计											

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来利息 (如有)	2023 年度偿还发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	化学工业设备质量监督检验中心	同一最终控制方	应收账款	1,726.08	1,558.82		1,440.68	1,844.22	服务费	经营性往来
	沧州大化股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	1.70	282.79		51.64	232.85	货款	经营性往来
	福建华橡自控技术有限公司	同一最终控制方	应收账款		22.06		1.15	20.91	货款	经营性往来
	蓝星工程有限公司	同一最终控制方	应收账款	246.69			56.00	190.69	服务费	经营性往来
	中化泉州石化有限公司	同一最终控制方	应收账款	13.06	351.11		261.81	102.36	货款	经营性往来
	南通星辰合成材料有限公司	同一最终控制方	应收账款	25.90	161.00		148.70	38.20	货款	经营性往来
	中吴晨光化工研究院有限公司	同一最终控制方	应收账款		119.50			119.50	货款	经营性往来
	江苏瑞恒新材料科技有限公司	同一最终控制方	应收账款	335.82	136.03		120.83	351.02	货款	经营性往来
	中化 (宁波) 润沃膜科技有限公司	同一最终控制方	应收账款	52.81			52.81		货款	经营性往来
	中化环境科技工程有限公司	同一最终控制方	应收账款	77.00	0.63		45.53	32.10	货款	经营性往来
	风神轮胎 (太原) 有限公司	同一最终控制方	应收账款	0.18				0.18	货款	经营性往来
	兰州蓝星纤维有限公司	同一最终控制方	应收账款	7.04	0.04			7.08	服务费	经营性往来

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来发生金额(不含利息)	2023年度往来资金利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	聊城鲁西化工物资有限公司	同一最终控制方	应收账款		0.81		0.81		货款	经营性往来
	北京橡胶工业研究院有限公司	同一最终控制方	应收账款	5.50				5.50	货款	经营性往来
	风神轮胎股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	5.32			5.32		货款	经营性往来
	华夏兴华化工装备有限公司	同一最终控制方	应收账款	18.00	10.00		10.00	18.00	货款	经营性往来
	德州实华化工有限公司	同一最终控制方	应收账款	3.60				3.60	监理费	经营性往来
	四川晨光工程设计院有限公司	同一最终控制方	应收账款	3.00				3.00	货款	经营性往来
	西南化工研究院有限公司	同一最终控制方	应收账款	112.40			49.92	62.48	货款	经营性往来
	中化云龙有限公司	同一最终控制方	应收账款	4.48	0.15		4.63		货款	经营性往来
	江西蓝星星火有机硅有限公司	同一最终控制方	应收账款	25.07	668.48		675.75	17.80	货款	经营性往来
	南通中蓝工程塑胶有限公司	同一最终控制方	应收账款	14.90	996.10		961.19	49.81	货款	经营性往来
	上海中化科技有限公司	同一最终控制方	应收账款	19.40	199.49		197.91	20.98	货款	经营性往来
	宁夏中化锂电材料有限公司	同一最终控制方	应收账款		44.82		44.82		货款	经营性往来
	中化泉州能源科技有限责任公司	同一最终控制方	应收账款		110.20		34.80	75.40	货款	经营性往来
	中化重庆涪陵化工有限公司	同一最终控制方	应收账款		2.36		2.36		货款	经营性往来
	中化山东肥业有限公司	同一最终控制方	应收账款	2.00				2.00	货款	经营性往来
	中化吉林长白山化工有限公司	同一最终控制方	应收账款		2.39		2.39		货款	经营性往来
	黎明化工研究院有限责任公司	同一最终控制方	应收账款		1.03		1.03		服务费	经营性往来
	中化工程塑料(扬州)有限公司	同一最终控制方	应收账款		13.77		13.46	0.31	货款	经营性往来
	福建省三明双轮化工机械有限公司	同一最终控制方	应收账款		1.15		1.15		货款	经营性往来
	中化能源科技有限公司	同一最终控制方	应收账款		12.20		12.20		货款	经营性往来
	江西蓝星星火有机硅有限公司	同一最终控制方	合同资产	269.02	1,426.15		351.71	1,343.46	货款	经营性往来
	西南化工研究院有限公司	同一最终控制方	合同资产	5.24	422.37		289.03	138.58	货款	经营性往来
	江苏瑞恒新材料科技有限公司	同一最终控制方	合同资产	598.34	438.23		720.85	315.72	货款	经营性往来
	南通星辰合成材料有限公司	同一最终控制方	合同资产	1.40			1.40		货款	经营性往来
	中昊晨光化工研究院有限公司	同一最终控制方	合同资产	179.00	59.50		179.00	59.50	货款	经营性往来
	中化泉州石化有限公司	同一最终控制方	合同资产	199.22	204.78		222.79	181.21	货款	经营性往来
	中化云龙有限公司	同一最终控制方	合同资产	4.32			4.32		货款	经营性往来
	中化环境科技工程有限公司	同一最终控制方	合同资产	2.10				2.10	货款	经营性往来
	化学工业设备质量监督检验中心	同一最终控制方	合同资产		1,102.57		102.57	1,000.00	服务费	经营性往来

其他关联方往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金余额	2023年度往来资金余额	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	宁夏中化锂电材料有限公司	同一最终控制方	合同资产		19.99	19.99	19.99		19.99	货款	经营性往来
	中昊晨光(自贡)氟材料有限公司	同一最终控制方	合同资产		190.63	190.63	170.11	20.52	170.11	货款	经营性往来
	中化泉州能源科技有限责任公司	同一最终控制方	合同资产		5.80	5.80	5.80		5.80	货款	经营性往来
	江苏瑞恒新材料科技有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产	29.78	154.44	154.44	154.44	29.78	154.44	货款	经营性往来
	西南化工设计研究院有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产	24.96				24.96		货款	经营性往来
	中化商务有限公司	同一最终控制方	其他应收款	34.33	152.68	152.68	21.51	165.50	21.51	保证金	经营性往来
	中蓝长化工程科技有限公司	同一最终控制方	其他应收款	9.50			9.50		9.50	保证金	经营性往来
	蓝星招标(江苏)有限公司	同一最终控制方	其他应收款	2.00			2.00	2.00		保证金	经营性往来
	江苏瑞恒新材料科技有限公司	同一最终控制方	其他应收款	10.50			10.00	10.00	0.50	保证金	经营性往来
	西南化工设计研究院有限公司	同一最终控制方	其他应收款	10.00			10.00		10.00	保证金	经营性往来
	四川蓝星机械有限公司	同一最终控制方	预付款项	2,411.09	5,525.35	5,525.35	7,796.64	20.73	139.80	货款	经营性往来
	福建华豫自控技术股份有限公司	同一最终控制方	预付款项	280.93				20.73	260.20	货款	经营性往来
	中昊晨光化工研究院有限公司	同一最终控制方	预付款项	0.60				0.60		货款	经营性往来
	中国化工信息中心有限公司	同一最终控制方	预付款项	0.10	5.12	5.12		1.97	3.25	货款	经营性往来
	华夏双华化工装备有限公司	同一最终控制方	预付款项		97.30	97.30		97.30		货款	经营性往来
	北京橡胶工业研究院设计院有限公司	同一最终控制方	预付款项		0.50	0.50			0.50	服务费	经营性往来
	中昊北方涂料工业研究院设计院有限公司	同一最终控制方	预付款项		22.94	22.94		22.94		货款	经营性往来
	中化信息技术有限公司	同一最终控制方	预付款项		126.15	126.15		122.80	3.35	服务费	经营性往来
	中化商务有限公司	同一最终控制方	预付款项		4.00	4.00		2.00	2.00	服务费	经营性往来
	中化舟山危化品应急救援基地有限公司	同一最终控制方	预付款项		8.54	8.54		8.54		培训费	经营性往来
	江西蓝星星火有机硅有限公司	同一最终控制方	预付款项		2.00	2.00			2.00	货款	经营性往来
	中化(福建)橡塑机械有限公司	全资子公司	应收账款	626.09			21.75	604.34	604.34	往来款	经营性往来
	天华化工机械及自动化研究院设计院有限公司	全资子公司	其他应收款	71.84	68.37	68.37	68.37		71.84	担保费	经营性往来
	克劳斯玛菲机械(中国)有限公司	全资子公司	其他应收款		56.56	56.56	45.31		11.25	担保费	经营性往来
	上海克劳斯玛菲机械有限公司	全资子公司	其他应收款		50.18	50.18			50.18	往来款	经营性往来
	中化(福建)橡塑机械有限公司	全资子公司	其他应收款		108.75	108.75	43.50		65.25	担保费	经营性往来
	蓝星安迪苏南京有限公司	最终控制方间接参股企业	应收账款	17.58	54.73	54.73	72.31			货款	经营性往来
	河北盛华化工有限公司	最终控制方间接参股企业	应收账款	3.60					3.60	货款	经营性往来
	昊宇宇航化工有限公司	最终控制方间接参股企业	应收账款	0.6					0.6	货款	经营性往来

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金余额	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	山东昌邑石化有限公司	最终控制方间接参股企业	应收账款	7,492.09	63.60	15,066.16	14,709.68	7,848.57	货款	经营性往来
总计	-	-	-	7,492.09	15,066.16	15,066.16	14,709.68	7,848.57	-	-

本汇总表已于2024年4月26日获董事会批准。

公司负责人(法定代表人):

张子



主管会计工作负责人: 李晓旭

会计机构负责人: