关于中盐内蒙古化工股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

1、 专项审计报告
2、 附表

委托单位：中盐内蒙古化工股份有限公司
审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：0483-8182022

关于中盐内蒙古化工股份有限公司
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[2025]第 ZG10505 号

中盐内蒙古化工有限公司全体股东：

我们审计了中盐内蒙古化工股份有限公司（以下简称贵公司）2024 年度的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 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 2025 年 3 月 25 日出具了报告号为信会师报字[2025]第 ZG10508 号的无保留意见审计报告。

贵公司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 2024 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、完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司 2024 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。

为了更好地理解贵公司 2024 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。

本报告仅供贵公司为披露 2024 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

（此页无正文）

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师
张军书
100001022752

中国注册会计师：

中国注册会计师
张万斌
420003204828

中国·上海

2025 年 3 月 25 日

附表 2

关于中盐内蒙古化工股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额(不含利息)	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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
										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
										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
										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	2024 年期初往	2024 年度往来	2024 年度往来资金	2024 年度偿还	2024 年期末往	往来形成原因	往来性质

			计科目	来资金余额	累计发生金额（不含利息）	的利息（如有）	累计发生金额	来资金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	中盐宁夏盐业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-31.09	338.46		308.21	-0.84	货款	经营性往来
	中盐金坛盐化有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4,041.29		4,041.29		货款	经营性往来
	中盐甘肃省盐业（集团）有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5.82	62.99		67.41	1.40	货款	经营性往来
	中盐甘肃省盐业（集团）有限责任公司甘州区配送中心	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-0.97	186.84		185.99	-0.12	货款	经营性往来
	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4.51		4.51		货款	经营性往来
	中盐榆林盐化有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		5.69		5.69		货款	经营性往来
	中盐北京市盐业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-0.02	0.02				货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	12,441.05	3,185.52	304.98	5,452.43	10,174.14	资金拆借	非经营性往来
	鄂托克旗胡杨矿业有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,054.29	361.38		87.00	2,328.67	资金拆借	非经营性往来
	中盐内蒙古建材有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		22,281.53		10,984.01	11,297.52	资金拆借	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来

										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	昆山市热能有限公司	联营企业	应收账款	223.51	8,022.48		7,963.15	282.84	货款	经营性往来
	昆山宝盐气体有限公司	联营企业	应收账款	-	27,554.10		27,074.40	479.70	货款	经营性往来
总计	/	/	/	14,692.59	66,044.81	304.98	56,174.09	24,563.31	/	/

中盐内蒙古化工股份有限公司 2024 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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额（不含利息）	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	中盐宁夏盐业有限公司	同一最终控制方	应收账款	-31.09	338.46		308.21	-0.84	货款	经营性往来
	中盐金坛盐化有限责任公司	同一最终控制方	应收账款		4,041.29		4,041.29		货款	经营性往来
	中盐甘肃省盐业（集团）有限责任公司	同一最终控制方	应收账款	5.82	62.99		67.41	1.40	货款	经营性往来
	中盐甘肃省盐业（集团）有限责任公司甘州区配送中心	同一最终控制方	应收账款	-0.97	186.84		185.99	-0.12	货款	经营性往来
	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	同一最终控制方	应收账款		4.51		4.51		货款	经营性往来
	中盐榆林盐化有限公司	同一最终控制方	应收账款		5.69		5.69		货款	经营性往来
	中盐北京市盐业有限公司	同一最终控制方	应收账款	-0.02	0.02				货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司	子公司	其他应收款	12,441.05	3,185.52	304.98	5,452.43	10,174.14	资金拆借	非经营性往来
	鄂托克旗胡杨矿业有限责任公司	子公司	其他应收款	2,054.29	361.38		87.00	2,328.67	资金拆借	非经营性往来
	中盐内蒙古建材有限公司	孙公司	其他应收款		22,281.53		10,984.01	11,297.52	资金拆借	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	昆山市热能有限公司	联营企业	应收账款	223.51	8,022.48		7,963.15	282.84	货款	经营性往来
	昆山宝盐气体有限公司	联营企业	应收账款	-	27,554.10		27,074.40	479.70	货款	经营性往来
总计				14,692.59	66,044.81	304.98	56,174.09	24,563.31		

公司负责人（法定代表人）：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

此证复印件仅作为报告书附件使用，不能作为他用。

统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照

（副 本）

证照编号：01000000202502140072

扫描经营主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

出　资　额　人民币15900.0000万元整

成立日期　2011年01月24日

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关　上海市黄浦区市场监督管理局

2025 年 02 月 14 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

此证复印件仅作为报告书附件使用，不能作为他用。

证书序号：0001247

会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：上海市财政局

二〇一八 年 六 月 一 日

中华人民共和国财政部制

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓　名 Full name 张万斌
性　别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1976-05-17
工作单位 Working unit 立信会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所
身份证号码 Identity card No. 422431197605178118

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信
会计师事务所
（特殊普通合伙）

证书编号：420003204828
No. of Certificate

批准注册协会：湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2022 年 11 月 11 日
Date of Issuance /y /m /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

张万斌

日
/d

5

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。

姓　　名　张军书
Full name
性　　别　男
Sex
出生日期　1971年3月20日
Date of birth
工作单位　中蕴特会计师事务所
Working unit
身份证号码　220104710320031
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2007 年 2 月 1 日
/y /m /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名：张军书
证书编号：100001022752

2014 年 2 月 1 日
/y /m /d

7