北方化学工业股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

专项报告

信会师报字[2025]第 ZG11521 号

北方化学工业股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

专项报告

（2024 年 01 月 01 日至 2024 年 12 月 31 日止）

目　　录　　页　次

一、	专项报告	1-2
二、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

关于北方化学工业股份有限公司
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 ZG11521 号

北方化学工业股份有限公司全体股东：

我们审计了北方化学工业股份有限公司(以下简称“北化股份”)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4月22日出具了报告号为信会师报字[2025]第ZG11520号的无保留意见审计报告。

北化股份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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1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、完整是北化股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计北化股份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。

为了更好地理解北化股份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。

本报告仅供北化股份为披露 2024 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

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：

中国 • 上海　　**2025 年 4 月 22 日**

北方化学工业股份有限公司 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（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国兵器工业集团公司其他成员单位	与本公司同受最终控制方控制	应收票据	1,327.09	6,009.13		2,814.39	4,521.83	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国兵器工业集团公司其他成员单位	与本公司同受最终控制方控制	应收款项融资	130.00	364.00		130.00	364.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国兵器工业集团公司其他成员单位	与本公司同受最终控制方控制	应收账款	7,369.27	29,365.57		32,882.84	3,852.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国兵器工业集团公司其他成员单位	与本公司同受最终控制方控制	合同资产	36.11	392.85		235.68	193.28	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国兵器工业集团公司其他成员单位	与本公司同受最终控制方控制	预付账款	55.20	5,097.97		5,138.60	14.57	采购商品、接受劳务	经营性往来
	中国兵器工业集团公司其他成员单位	与本公司同受最终控制方控制	其他应收款	700.35	1,271.84		313.87	1,658.32	往来款、押金	经营性往来
	中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	与本公司同受母公司控制	应收票据	6,042.33	8,845.20		8,218.88	6,668.65	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	与本公司同受母公司控制	应收款项融资	1,924.56	891.09		275.24	2,540.41	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	与本公司同受母公司控制	应收账款	1,343.65	25,282.35		25,688.15	937.85	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	与本公司同受母公司控制	合同资产	30.41	177.70		170.47	37.64	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	与本公司同受母公司控制	预付账款	1,170.95	8,624.25		8,927.63	867.57	采购商品、接受劳务	经营性往来

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
	中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款	33.47	110.03		110.03	33.47	往来款、押金	经营性往来
	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	与本公司同受母公司控制	应收票据	4,437.25	8,274.13		6,701.00	6,010.38	销售商品、提供劳务	经营性往来
	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	与本公司同受母公司控制	应收款项融资	520.84	106.13		558.65	68.32	销售商品、提供劳务	经营性往来
	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	与本公司同受母公司控制	应收账款		15,004.82		14,992.18	12.64	销售商品、提供劳务	经营性往来
	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	与本公司同受母公司控制	预付账款	415.34	6,081.33		6,179.88	316.79	采购商品、接受劳务	经营性往来
	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	与本公司同受母公司控制	应收账款	134.61	10,226.62		10,342.56	18.67	销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	与本公司同受母公司控制	应收票据	105.23	1,254.39		1,201.69	157.93	销售商品、提供劳务	经营性往来
	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款	5.00				5.00	保证金	经营性往来
小计				**25,781.66**	**127,379.40**		**124,881.74**	**28,279.32**		
上市公司的子公司及其附属企业	山西新华防化装备研究院有限公司	本公司之子公司	其他应收款	22,300.00				22,300.00	募集资金	经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	宁夏广华奇思活性炭有限公司	联营企业	应收账款	0.98	94.47		95.45		销售商品、提供劳务	经营性往来
	宁夏广华奇思活性炭有限公司	联营企业	其他应收款	319.78	166.21		164.84	321.15	应收股利	经营性往来
	新疆黑山煤炭化工有限公司	子公司之少数股东	其他应收款	7.13	51.19		40.27	18.05	往来款	经营性往来
小计				**327.89**	**311.87**		**300.56**	**339.2**		
总计				**48,409.55**	**127,691.27**		**125,182.30**	**50,918.52**		

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：_____