

关于湖北凯龙化工集团股份有限公司
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 ZB10702 号

湖北凯龙化工集团股份有限公司全体股东：

我们审计了湖北凯龙化工集团股份有限公司(以下简称“凯龙股份公司”)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 4 月 23 日出具了报告号为信会师报字(2025)第 ZB10469 号的无保留意见审计报告。

凯龙股份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《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、完整是凯龙股份公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计凯龙股份公司 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。

为了更好地理解凯龙股份公司 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。



本报告仅供凯龙股份公司为披露 2024 年年度报告的目的使用，
不得用作任何其他目的。

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 23 日

湖北凯龙化工集团股份有限公司 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										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
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	荆门市东环建材有限公司	第一大股东控股子公司	应收账款	121.55	135.20		256.75		货款	经营性往来
小计	-	-	-	121.55	135.20		256.75			
上市公司的子公司及其附属企业	新疆天宝混装炸药制造有限公司	控股子公司	其他应收款	162.22	1.27		1.27	162.22	代垫款及利息	非经营性往来
	湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	控股子公司	其他应收款		2,322.93			2,322.93	应收股利	非经营性往来
	葫芦岛凌河化工集团有限责任公司	控股子公司	其他应收款	5,774.30	307.46		963.16	5,118.60	代垫款及利息	非经营性往来
	贵定县顺翔危险货物运输有限公司	控股子公司	其他应收款	2.56			2.56		代垫款	非经营性往来
	山东凯乐化工有限公司	控股子公司	其他应收款	4,775.68	4,133.88		6,074.77	2,834.79	代垫款及利息	非经营性往来
	天华新材料科技（荆门）股份有限公司	控股子公司	其他应收款	16.94	989.39		1,006.33		代垫款及利息	非经营性往来
	湖北荆飞马货物运输有限公司	控股子公司	其他应收款	154.46	21.88		81.07	95.27	代垫款	非经营性往来
	黔南州安平泰爆破工程有限公司	控股子公司	其他应收款	411.15	38.62		446.23	3.54	代垫款及利息	非经营性往来

	贵州凯龙万和爆破工程有限公司	控股子公司	其他应收款	28.00	191.72		213.83	5.89	应收股利、代垫款	非经营性往来
	湖北凯龙八达物流有限公司	控股子公司	其他应收款	308.86	2,047.59		2,199.87	156.58	代垫款及利息	非经营性往来
	山东天宝化工股份有限公司	控股子公司	其他应收款	30,067.63	12,726.48		28,380.56	14,413.55	代垫款及利息	非经营性往来
	新疆天宝化工有限公司	控股子公司	其他应收款	303.99	4.34			308.33	借款利息	非经营性往来
	湖北凯龙龙焱能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	4.04				4.04	代垫款	非经营性往来
	新疆天宝爆破工程有限公司	控股子公司	其他应收款		1,109.38		0.83	1,108.55	代垫款及利息	非经营性往来
	荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	控股子公司	其他应收款	4,450.75	5,059.56		4,762.48	4,747.83	代垫款及利息	非经营性往来
	湖北凯龙工程爆破有限公司	控股子公司	其他应收款	358.66	1,509.02		1,169.85	697.83	代垫款及利息、应收股利	非经营性往来
	马克西姆化工（山东）有限责任公司	控股子公司	其他应收款	2,164.23	78.48			2,242.71	借款利息	非经营性往来
	湖北凯祥新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	2.12	66.72		68.84	0.00	代垫款	非经营性往来
	麻城凯龙科技化工有限公司	控股子公司	其他应收款	22.08	2,061.26		2,082.25	1.09	代垫款、应收股利	非经营性往来

	吴忠市安盛民爆有限公司	控股子公司	其他应收款	8.34	682.79		691.13		代垫款、应 收股利	非经营性往来
	宁夏吴忠市安盛洪兴危货 运输有限公司	控股子公司	其他应收款	3.03	4.36		7.07	0.32	代垫款	非经营性往来
	贵州兴宙爆破工程有限公 司	控股子公司	其他应收款	23.40	16.25		10.02	29.63	代垫款	非经营性往来
	湖北凯晖化工有限公司	控股孙公司	其他应收款		8,012.81		8,012.81		代垫款	非经营性往来
	京山凯龙合力工程爆破有 限公司	控股子公司	其他应收款		350.00		350.00		应收股利	非经营性往来
	荆门凯龙民爆器材有限公 司	控股子公司	其他应收款		413.23		413.23		代垫款、应 收股利	非经营性往来
	荆门市吉鑫物业管理有限 公司	控股子公司	其他应收款		52.98		52.98		应收股利、 水电费	非经营性往来
	湖北凯龙世旺工程有限公 司	控股子公司	其他应收款		2,151.98			2,151.98	代垫款	非经营性往来
	吐鲁番天宝混装炸药制造 有限公司	控股孙公司	其他应收款		688.41		688.41		票据置换	非经营性往来
	京山凯龙矿业有限公司	控股子公司	其他应收款		9.69		9.69		代垫款	非经营性往来
	巴东县拓能爆破工程有限 公司	控股孙公司	其他应收款		13.34		12.22	1.12	代垫款	非经营性往来

葫芦岛市和顺源建筑工程有限公司	控股子公司	其他应收款		1,282.87		7.35	1,275.52	代垫款、借款	非经营性往来
湖北凯龙楚兴国际贸易有限公司	控股孙公司	其他应收款		2.94		2.94		代垫款	非经营性往来
京山凯龙聚五兴建材有限公司	控股子公司	其他应收款		11.70		11.70		代垫款	非经营性往来
天华新材料科技（惠州）有限公司	控股孙公司	其他应收款		5.60			5.60	代垫款	非经营性往来
山东天宝爆破有限公司	控股孙公司	其他应收款		2.73		2.73		代垫款	非经营性往来
吴忠市天力民爆器材专营有限公司	控股子公司	应收账款	6.39	62.96		69.35		货款	经营性往来
贵州凯龙万和爆破工程有限公司	控股子公司	应收账款	118.39	209.29		327.68		货款	经营性往来
黔南州安平泰爆破工程有限公司	控股子公司	应收账款	464.42	718.54		639.95	543.01	货款	经营性往来
贵州兴宙爆破工程有限公司	控股子公司	应收账款	164.83	155.54		135.35	185.02	货款	经营性往来
湖北凯龙工程爆破有限公司	控股子公司	应收账款	200.80			200.80		货款	经营性往来

	武汉市江夏凯龙爆破工程有限公司	控股子公司	应收账款	0.17			0.17		货款	经营性往来
	荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	控股子公司	应收账款		0.07		0.07		货款	经营性往来
	荆门凯龙民爆器材有限公司	控股子公司	应收账款		97.46		97.46		租金、货款	经营性往来
	湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	控股子公司	应收账款		80.30		80.30		租金	经营性往来
	湖北凯龙世旺工程有限公司	控股子公司	应收账款		17.00		11.19	5.81	货款	经营性往来
	微山县民爆器材有限公司	控股子公司	应收账款		4.68		4.68		货款	经营性往来
	昌吉天宝混装炸药制造有限公司	控股孙公司	应收账款		163.33			163.33	货款	经营性往来
	吐鲁番天宝混装炸药制造有限公司	控股孙公司	应收账款		515.00			515.00	货款	经营性往来
	山东凯乐化工有限公司	控股子公司	应收账款		16.51			16.51	货款	经营性往来
	麻城凯龙科技化工有限公司	控股子公司	应收账款		15.65			15.65	货款	经营性往来

	湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	控股子公司	预付账款	9,875.31	29,061.94		38,937.25		货款	经营性往来
	山东凯乐化工有限公司	控股子公司	债权投资	1,000.00	5,000.00		300.00	5,700.00	借贷资金	非经营性往来
	葫芦岛凌河化工集团有限责任公司	控股子公司	债权投资	15,000.00			3,000.00	12,000.00	借贷资金	非经营性往来
	湖北凯龙楚兴化工集团有限公司	控股子公司	债权投资	22,900.00	5,000.00		10,900.00	17,000.00	借贷资金	非经营性往来
	天华新材料科技（荆门）股份有限公司	控股子公司	债权投资		5,000.00			5,000.00	借贷资金	非经营性往来
	湖北凯龙八达物流有限公司	控股子公司	债权投资	4,100.00	3,000.00		4,100.00	3,000.00	借贷资金	非经营性往来
	山东天宝化工股份有限公司	控股子公司	债权投资	10,000.00			3,400.00	6,600.00	借贷资金	非经营性往来
	荆门市东宝区凯龙矿业股份有限公司	控股子公司	债权投资		20,000.00			20,000.00	借贷资金	非经营性往来
小计	-	-	-	112,872.75	115,489.93		119,930.43	108,432.25		
其他关联方及其附属企业	摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	联营单位	其他应收款	40.39	101.82		38.69	103.52	其他业务往来	经营性往来

	山东凯乐民爆器材有限公司	联营单位	其他应收款	5.00	0.72		5.72		其他业务往来	经营性往来
	贵州众泰城爆破工程有限责任公司	联营单位	其他应收款	22.84	203.68		142.00	84.52	代收代付	非经营性往来
	贵州众泰城爆破工程有限责任公司	联营单位	应收账款	128.61	369.91		418.10	80.42	货款	经营性往来
	湖北泽弘气体有限公司	联营单位	应收账款	57.41	211.85		188.97	80.29	货款	经营性往来
	摩根凯龙（荆门）热陶瓷有限公司	联营单位	应收账款	1.25	15.41		13.34	3.32	货款	经营性往来
	湖北联兴民爆器材经营股份有限公司	联营单位	应收账款	2,634.18	35,654.36		36,132.95	2,155.59	货款	经营性往来
	山东凯乐民爆器材有限公司	联营单位	应收账款	3,792.50	1,904.52		1,247.77	4,449.25	货款	经营性往来
小计	-	-	-	6,682.18	38,462.27		38,187.54	6,956.91		
总计	-	-	-	119,676.48	154,087.40		158,374.72	115,389.16		-

本表已于 2025 年 4 月 23 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：邵祥印

主管会计工作负责人：张勇

会计机构负责人：邵祥印