

北方化学工业股份有限公司  
2021年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来的  
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, FuHuaMansion, No. 8,  
ChaoyangmenBeidajie, DongchengDis  
trict, Beijing, 100027, PRChina

联系电话 +86 (010) 65542288+  
:telephon 86 (010) 65542288  
e:

+86 (010) 65547190+  
:facsimi 86 (010) 65547190  
le:

## 关于北方化学工业股份有限公司 2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2022BJAG10313

北方化学工业股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了北方化学工业股份有限公司（以下简称北化股份）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表、2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月23日出具了XYZH/2022BJAG10036号无保留意见的审计报告。

根据《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号），以及深圳证券交易所相关披露的要求，北化股份编制了本专项说明所附的北化股份2021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）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是北化股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计北化股份2021年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对北化股份2021年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计北化股份2021年度财务报表时北化股份提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解北化股份2021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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供北化股份为2021年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张富根

中国注册会计师：董建忠

中国 北京

二〇二二年四月二十三日

附件一

2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：北方化学工业股份有限公司	单位：万元											
非经营性资金占用	占用性质	2021年度占用资金发生金额	2021年度偿还金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还金额的利息(如有)	2021年初占用资金余额	上市公司核算的会计科目	占用方与上市公司的关联关系	资金占用方名称	往来方与上市公司的关联关系
现大股东及其附属企业												
小计												
前大股东及其附属企业												
小计												
总计												
其它关联资金往来	往来性质	2021年度占用资金发生金额	2021年度偿还金额	2021年期末占用资金余额	往来形成原因	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还金额的利息(如有)	2021年初占用资金余额	上市公司核算的会计科目	往来方与上市公司的关联关系	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系
中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	经营性往来	1,718.57	3,086.68	3,086.68	销售商品、提供劳务			147.00	应收账款	同一母公司	中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	同一母公司
中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	经营性往来	3,260.89	418.19	418.19	销售商品、提供劳务			3,679.08	应收账款	同一母公司	中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	同一母公司
中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	经营性往来	18,747.03	576.31	576.31	销售商品、提供劳务			19,472.68	应收账款	同一母公司	中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	同一母公司
中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	经营性往来	2.71	9.39	9.39	销售商品、提供劳务			12.10	合同资产	同一母公司	中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	同一母公司
中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	经营性往来	321.62			往来款			321.62	其他应收款	同一母公司	中国北方化学研究院集团有限公司其他子公司	同一母公司
中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	经营性往来	8,369.32	1,343.08	1,343.08	采购商品、接受劳务			1,062.19	预付账款	同受实际控制人控制	中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	同受实际控制人控制
中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	经营性往来	11,941.03	7,259.64	7,259.64	销售商品、提供劳务			11,767.20	应收账款	同受实际控制人控制	中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	同受实际控制人控制
中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	经营性往来	70.00			销售商品、提供劳务			70.00	应收账款	同受实际控制人控制	中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	同受实际控制人控制
中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	经营性往来	29,925.31	1,205.82	1,205.82	销售商品、提供劳务			29,313.87	应收账款	同受实际控制人控制	中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	同受实际控制人控制
中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	经营性往来	156.57			销售商品、提供劳务			156.57	合同资产	同受实际控制人控制	中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	同受实际控制人控制
中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	经营性往来	126.22	74.75	74.75	采购商品、接受劳务			193.76	预付账款	同受实际控制人控制	中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	同受实际控制人控制
中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	经营性往来	147.12	1,773.44	1,773.44	往来款、押金			253.01	其他应收款	同受实际控制人控制	中国兵器工业集团有限公司其他成员单位	同受实际控制人控制
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	经营性往来	1,110.00	113.96	113.96	销售商品、提供劳务			1,100.00	应收账款	同受实际控制人控制	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	同受实际控制人控制
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	经营性往来	10,087.43	13.12	13.12	销售商品、提供劳务			21.11	应收账款	同受实际控制人控制	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	同受实际控制人控制
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	经营性往来	1,005.84	632.00	632.00	销售商品、提供劳务			1,637.84	应收账款	同受实际控制人控制	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	同受实际控制人控制
泸州北方化学工业有限公司及其子公司	经营性往来	6,494.46	446.44	446.44	采购商品、接受劳务			6,340.90	预付账款	同受实际控制人控制	泸州北方化学工业有限公司及其子公司	同受实际控制人控制
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	经营性往来	23.26			往来款			23.26	其他应收款	同受实际控制人控制	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	同受实际控制人控制
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	经营性往来	182.76			销售商品、提供劳务			182.76	应收账款	同受实际控制人控制	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	同受实际控制人控制
西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	经营性往来	5.00	5.00	5.00	保证金			5.00	其他应收款	同受实际控制人控制	西安北方惠安化学工业有限公司及其子公司	同受实际控制人控制
小计		93,515.30	17,139.64	17,139.64				16,432.64				
上市公司的子公司及其附属企业												
小计												
关联自然人及其控制的法人												
小计												
其他关联人及其附属企业	经营性往来	346.92	29.37	29.37	往来款			0.11	其他应收款	子公司之少数股东	新疆煤化工有限公司	子公司之少数股东
宁夏广华奇思活性炭有限公司	经营性往来	197.99			销售商品、提供劳务			376.29	应收账款	控股股东参股或合营的企业	成都北方化学工业有限责任公司	控股股东参股或合营的企业
宁夏广华奇思活性炭有限公司	经营性往来	262.35			销售商品、提供劳务			197.99	应收账款	参股企业	宁夏广华奇思活性炭有限公司	参股企业
宁夏广华奇思活性炭有限公司	经营性往来	544.91	291.83	291.83	应收股利			0.11	其他应收款	参股企业	宁夏广华奇思活性炭有限公司	参股企业
小计		94,066.21	17,431.47	17,431.47				16,432.75				
总计												
企业负责人：					会计机构负责人：							