

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[2024]第 ZG10941 号

中盐内蒙古化工股份有限公司全体股东：

我们审计了中盐内蒙古化工股份有限公司(以下简称“中盐化工”)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 16 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZG10937 号的【无保留意见】审计报告。

中盐化工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、完整是中盐化工管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计中盐化工 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。

为了更好地理解中盐化工 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。

本报告仅供中盐化工为披露 2023 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。

专项报告第 1 页

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具,您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台(<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。报告编号:2P24LYB33M



(此页无正文)



中国注册会计师:

张军书



中国·上海

中国注册会计师:

张万斌



2024年4月16日



附表 2

关于中盐内蒙古化工股份有限公司

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 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	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
										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	2023 年期初往来	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	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	2.70	6.64		9.34		货款	经营性往来
	中国盐业集团有限公司物资分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4,172.77		4,172.77		货款	经营性往来
	中盐新干盐化有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.11			0.11		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		22.80		22.08		货款	经营性往来
	中盐安徽红四方股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-21.00	2,022.75		2,001.75		货款	经营性往来
	中盐内蒙古建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.41	5,188.67		5,189.08		货款	经营性往来
	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	-9.34	993.86		1,015.61	-31.09	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	43.54	157.66		201.19	5.82	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	-43.83	966.90		924.04	-0.97	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	应收账款	-0.02				-0.02	货款	经营性往来

		属企业								
	中盐吉兰泰盐 化集团有限公 司	控股股东	应收账款		2,834.29		2,834.29		货款	经营性往 来
	中盐国本盐业 有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		0.21		0.21		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	13,451.85	5,386.28	371.37	6,768.46	12,441.05	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	1,017.00	1,315.82		278.53	2,054.29	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	昆山宝盐气体 有限公司		应收账款		27,857.99		27,857.99		货款	经营 性往 来
	昆山市热能有 限公司		应收账款		7,238.25		7,014.74	223.51	货款	经营 性往 来
	中盐江西兰太 化工有限公司		其他应收 款	11.56			11.56		代垫款工 资	经营 性往 来
总计	/	/	/	14,452.98	50,926.64	371.37	51,287.01	14,469.08	/	/



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 会计师事务所  
执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国



出资额 人民币15450.0000万元整

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

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,出具相关审计报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询;信息技术系统领域内的技术服务。  
【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】

登记机关



2024年01月15日

此证信息文件作为报告附件使用,不得挪作他用。  
扫描市场主体身份证,了解更多登记、备案、许可、执照变更信息,可在“一网通办”服务。



证书编号: 0001247

此证书复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。

### 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》。



## 会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所(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)



发证机关:

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。



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

姓名: 张军书  
证书编号: 100001022752

有效期一年。  
another year after.



7



姓名: 张军书  
Full name: 张军书  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1971年3月20日  
Date of birth: 1971年3月20日  
工作单位: 立信会计师事务所  
Working unit: 立信会计师事务所  
身份证号码: 220104710320031  
Identity card No.: 220104710320031

### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

有效期一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



6



### 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

Notes:  
1. While processing the CPA's application, the client this certificate shall be used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.  
2. This certificate shall be validly used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.  
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory audit.  
4. In case of any dispute between the competent Institute of CPAs through the procedure of dispute resolution and announcement of the competent Institute of CPAs.

### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

有效期一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: T00001022752  
No. of Certificate: 中国注册会计师协会  
Institution of CPAs

发证日期: 2000年8月9日  
Date of Issuance: 2000年8月9日



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

Notes:  
1. While processing the CPA's application, the client this certificate shall be used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.  
2. This certificate shall be validly used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.  
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory audit.  
4. In case of any dispute between the competent Institute of CPAs through the procedure of dispute resolution and announcement of the competent Institute of CPAs.

### 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

### 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

8

9

10

11

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



姓名 张万斌  
性别 男  
出生日期 1976-05-17  
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 湖北分所  
身份证号码 422431197605178118  
Identity card No. 422431197605178118



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.



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

张万斌

日