

北方国际合作股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项报告
2024 年度
信会师报字[2025]第 ZG10773 号

北方国际合作股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告

| | 目录 | 页次 |
|----|--------------------------|-----|
| 一、 | 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告 | 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 | 1-4 |



关于北方国际合作股份有限公司
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 ZG10773 号

北方国际合作股份有限公司全体股东：

我们审计了北方国际合作股份有限公司（以下简称“北方国际”）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 28 日出具了报告号为信会师报字[2025]第 ZG10775 号的无保留意见审计报告。

北方国际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、完整是北方国际管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计北方国际 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。

为了更好地理解北方国际 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。



本报告仅供北方国际为披露 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 3 月 28 日

北方国际合作股份有限公司 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 年年初占用资金余额 | 2024 年度发生额(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 年年初往来资金余额 | 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 | 中国北方工业有限公司所属企业合计 | 同受中国北方工业有限公司控制 | 应收账款 | 42,233.21 | 93,655.07 | | 116,346.52 | 19,541.76 | 销售商品、提供劳务 | 经营性往来 |
| | 中国北方工业有限公司所属企业合计 | 同受中国北方工业有限公司控制 | 应收账款/长期应收款 | 4,621.88 | 6,659.84 | | 2,506.37 | 8,775.35 | 销售商品、提供劳务 | 经营性往来 |
| | 中国北方工业有限公司所属企业合计 | 同受中国北方工业有限公司控制 | 其他应收款 | 22.39 | 1,278.08 | | 424.10 | 876.37 | 押金保证金 | 经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | 中国北方工业有限公司所属企业合计 | 同受中国北方工业有限公司控制 | 合同资产 | 62,359.10 | 30,184.12 | | 48,453.91 | 44,089.31 | 工程质保金、工程承包服务、销售商品、提供劳务 | 经营性往来 |
| | 中国北方工业有限公司所属企业合计 | 同受中国北方工业有限公司控制 | 预付款项 | 405.31 | 455.84 | | 849.84 | 11.31 | 采购商品 | 经营性往来 |
| | 中国北方工业有限公司所属企业合计 | 同受中国北方工业有限公司控制 | 其他非流动资产 | 6,698.92 | 6,698.92 | | 13,397.84 | | 购房款 | 经营性往来 |
| 小计 | | | | 116,340.81 | 138,931.87 | | 181,978.58 | 73,294.10 | | |

| 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) |
|-----------------|----------------------|---------------|-------------|---------------|---------------------|-------------------|----------------|---------------|-----------|--------------------|
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 辉邦集团有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 207,504.29 | 90,966.60 | | 104,825.72 | 193,645.17 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | ENERGJA PROJEKT d.d | 子公司 | 其他应收款 | 329.23 | | | 13.83 | 315.40 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | TTC&T 有限责任公司 | 子公司 | 其他应收款 | 76.09 | 19.17 | | 73.69 | 21.57 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 北方工程刚果(金)简易股份有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 10,533.61 | 117.33 | | 6,425.58 | 4,225.36 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 北方国际(缅甸)有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 2.08 | | | 2.08 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 北方国际萨塔电力有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 286.47 | 9.63 | | | 296.10 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 北方国际伊朗新能源公司 | 子公司 | 其他应收款 | 182.48 | 28.46 | | | 210.94 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 誉星发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 0.60 | | | | 0.60 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 辉邦集团有限公司 | 子公司 | 一年内的非流动资产 | | 87,968.08 | 2,324.90 | | 90,292.98 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 内蒙古元北国际贸易有限责任公司 | 子公司 | 一年内的非流动资产 | | 40,000.00 | 2,168.15 | 1,098.00 | 41,070.15 | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | 辉邦集团有限公司 | 子公司 | 其他非流动资产 | | 112,800.00 | 5,415.38 | | 118,215.38 | 借款 | 非经营性往来 |
| | 内蒙古元北国际贸易有限责任公司 | 子公司 | 其他非流动资产 | 40,000.00 | 130.19 | | 40,130.19 | | 委托贷款 | 非经营性往来 |
| | ENERGJA PROJEKT d.d | 子公司 | 其他非流动资产 | 17,625.74 | | 1,392.44 | 2,322.23 | 16,695.95 | 借款 | 非经营性往来 |
| 内蒙古元北国际贸易有限责任公司 | 子公司 | 其他流动资产 | 91.19 | | | 91.19 | | 委托贷款 | 非经营性往来 | |
| 广州北方新能源技术有限公司 | 子公司 | 应收股利 | 510.00 | | | | 510.00 | 应收股利 | 经营性往来 | |
| 小计 | | | | 277,139.70 | 332,041.54 | 11,300.87 | 154,980.43 | 465,501.68 | | |
| 其他关联方及其附属企业 | 内蒙古北方重工业集团有限公司附属企业合计 | 其他关联方 | 应收票据 | 231.93 | 1,238.57 | | 695.50 | 775.00 | 销售商品、提供劳务 | 经营性往来 |
| | 北方特种能源集团有限公司附属企业合计 | 其他关联方 | 应收账款 | 119.87 | | | 87.47 | 32.40 | 销售商品、提供劳务 | 经营性往来 |

| 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) |
|-------------|--|---------------|-------------|---------------|---------------------|-------------------|----------------|---------------|-----------|--------------------|
| 其他关联方及其附属企业 | 北京北方车辆集团有限公司 | 其他关联方 | 应收账款 | | 33.64 | | 33.64 | | 销售商品 | 经营性往来 |
| | 兰州北方机电有限公司 | 其他关联方 | 应收账款 | 124.04 | | | 115.18 | 8.86 | 销售商品、提供劳务 | 经营性往来 |
| | 内蒙古北方重工业集团有限公司附属企业合计 | 其他关联方 | 应收账款 | 113.10 | 1,488.09 | | 1,213.65 | 387.54 | 销售商品、提供劳务 | 经营性往来 |
| | 内蒙古第一机械集团有限公司附属企业合计 | 其他关联方 | 应收账款 | | 1,052.69 | | 1,025.31 | 27.38 | 销售商品、提供劳务 | 经营性往来 |
| | 北京北方光电有限公司 | 其他关联方 | 应收账款 | | 9.20 | | 9.20 | | 提供劳务 | 经营性往来 |
| | 中国兵工物资集团有限公司 | 其他关联方 | 应收账款 | | 39.57 | | 39.57 | | 提供劳务 | 经营性往来 |
| | 万宝矿产铜业有限公司(注) | 其他关联方 | 应收账款 | 171.54 | | | 15.00 | 156.54 | 销售商品、提供劳务 | 经营性往来 |
| | 中国兵工物资集团有限公司 | 其他关联方 | 其他应收款 | 0.05 | | | 0.05 | | 押金保证金 | 经营性往来 |
| | 万宝矿产铜业有限公司 | 其他关联方 | 其他应收款 | | 35.90 | | | 35.90 | 押金保证金 | 经营性往来 |
| | 内蒙古第一机械集团有限公司附属企业合计 | 其他关联方 | 合同资产 | 4.27 | 6.72 | | 4.27 | 6.72 | 提供劳务 | 经营性往来 |
| | 北奔重型汽车集团有限公司 | 其他关联方 | 预付款项 | | 2,197.24 | | 26,205.08 | 2,068.47 | 采购商品 | 经营性往来 |
| | 内蒙古北方重工业集团有限公司附属企业合计 | 其他关联方 | 预付款项 | | 317.00 | | | | 采购商品 | 经营性往来 |
| | 内蒙古第一机械集团有限公司附属企业合计 | 其他关联方 | 预付款项 | | 1,633.99 | | | 419.67 | 采购商品 | 经营性往来 |
| | 中国北方化学研究院集团有限公司附属企业合计 | 其他关联方 | 预付款项 | 188.07 | 170.35 | | 310.37 | 48.05 | 采购商品 | 经营性往来 |
| | 亚大塑料制品有限公司 | 其他关联方 | 预付款项 | | 147.94 | | 11.37 | 136.57 | 采购商品 | 经营性往来 |
| | 重庆铁马工业集团有限公司附属企业 | 其他关联方 | 预付款项 | | 407.76 | | 245.50 | 162.26 | 采购商品 | 经营性往来 |
| | RPCL-NORINCO Inti Power Limited (RNPL) | 合营企业 | 应收账款 | | 62,247.97 | 207,484.06 | 175,160.06 | 94,571.97 | 提供劳务 | 经营性往来 |

| 其他关联方往来 | 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) |
|-------------|--|-------------------|-------------|---------------|---------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|--------------------|
| | RPCL-NORINCO Inti Power Limited (RNPL) | 合营企业 | 合同资产 | 8,949.92 | | | 8,949.92 | | 工程承包服务 | 经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | 上海日陆北方物流有限公司 | 子公司联营企业 | 应收账款 | | 138.71 | | 128.38 | 10.33 | 提供劳务 | 经营性往来 |
| | 江门北方诺林机电设备制造有限公司 | 子公司联营企业 | 预付款项 | 1,116.82 | | | 1,116.82 | | 采购商品 | 经营性往来 |
| | 轨道车辆制造公司 (TWM) | 不存在共同控制或重大影响的参股公司 | 应收股利 | 149.48 | 3.93 | | | 153.41 | 应收股利 | 经营性往来 |
| 小计 | | | | 75,614.30 | 240,284.43 | | 216,897.66 | 99,001.07 | | |
| 合计 | | | | 469,094.81 | 711,257.84 | 11,300.87 | 553,856.67 | 637,796.85 | | |

本表已于 2025 年 3 月 28 日获董事会批准。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

