

天津渤海化学股份有限公司

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

大信专审字[2025]第 31-00034 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants, LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

大信专审字[2025]第 31-00034 号

天津渤海化学股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了天津渤海化学股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 22 日出具大信审字[2025]第 31-00375 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 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》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层 2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 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的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年四月二十二日



上市公司 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

编制单位：天津渤海化学股份有限公司

单位：人民币万元

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
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	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
大股东及其附属企业	天津市人民印刷有限公司	同受控股股东控制	应收账款	27.86				27.86	销售款	经营性往来
	天津渤化红三角国际贸易有限公司	同受控股股东控制	应收账款		206,849.05		206,849.05		销售款	经营性往来
	天津渤化永利化工股份有限公司	同受控股股东控制	应收账款		169.15		155.92	13.23	销售款	经营性往来
	天津渤海物联科技股份有限公司	同受控股股东控制	应收账款	818.20				818.20	销售款	经营性往来
	天津渤海化工有限责任公司	同受控股股东控制	应收账款		12.01		12.01		销售款	经营性往来
	天津渤化工程有限公司	同受控股股东控制	应收账款	6.62			6.62		销售款	经营性往来



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
大股东及其 附属企业	天津渤海化工集团有限 责任公司	本 公 司 母 公 司	应收账款		0.05		0.05		销售款	经营性往来
	天津渤化化学试剂有限 公司	同 受 控 股 股 东控制	应收账款		1.50		1.50		销售款	经营性往来
	天津渤化南港国际贸易 有限责任公司	同 受 控 股 股 东控制	应收账款		48,138.19		48,138.19		销售款	经营性往来
	渤化(海南)进出口有限 责任公司	同 受 控 股 股 东控制	应收账款		16,005.00		16,005.00		销售款	经营性往来
	天津新源氢能有限公司	同 受 控 股 股 东控制	应收账款		910.45		910.45		销售款	经营性往来
	天津大沽化工股份有限 公司	同 受 控 股 股 东控制	应收账款		75.16		75.16		销售款	经营性往来
	天津渤化石化有限公司	同 受 控 股 股 东控制	应收账款		225.79		181.41	44.38	销售款	经营性往来
	天津渤化澳佳永利化工 有限责任公司	同 受 控 股 股 东控制	应收账款		26.91		26.91		销售款	经营性往来
	天津渤化化工发展有限 公司	同 受 控 股 股 东控制	应收账款		20,736.79		20,727.61	9.18	销售款	经营性往来
	天津渤化永利热电有限 公司	同 受 控 股 股 东控制	预付账款	696.38			32.37	664.01	采购款	经营性往来
	天津永利陆港科技发展 有限公司	同 受 控 股 股 东控制	预付账款	161.24	1,950.03		2,111.27		采购款	经营性往来
	天津渤化化工发展有限 公司	同 受 控 股 股 东控制	预付账款	79.21	4,300.00		4,379.21		采购款	经营性往来
	天津渤天建筑安装维修 工程有限公司	同 受 控 股 股 东控制	预付账款	35.00	44.75		79.75		采购款	经营性往来
	天津大沽化工股份有限 公司	同 受 控 股 股 东控制	预付账款	15.00	64.16		59.06	20.10	采购款	经营性往来
	天津渤化工程有限公司	同 受 控 股 股 东控制	预付账款		814.94			814.94	采购款	经营性往来



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
大股东及其附属企业	渤化易采(天津)科技发展有限公司	同受控股股东控制	预付账款		68.18		60.01	8.17	采购款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	天津环球化学科技有限公司	子公司	其他应收款	5,982.26	84.64			6,066.90	借款	非经营性往来
	天津环球磁卡科技有限公司	子公司	其他应收款	8,430.31	1,303.97		9,734.28		借款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联人及其附属企业	天津市南大科技实业发展有限公司	参股公司	其他应收款	323.65				323.65	借款	非经营性往来 (注 1)
	天津清源置业股份有限公司	参股公司	其他应收款	119.21				119.21	借款	非经营性往来 (注 2)
	天津通卡智能网络科技有限公司	参股公司	应收账款	566.13				566.13	销售款	经营性往来
	华旭金卡股份有限公司	参股公司	应收账款	1.62				1.62	销售款	经营性往来
总计				17,262.69	301,780.72		309,545.83	9,497.58		

注 1：为我公司参股公司，系以前年度为开展业务形成的历史借款。

注 2：该款项系历史长期挂帐的清源置业分红款转为其他应收款形成往来款。

公司负责人：

郭明

主管会计工作负责人：

李苗

会计机构负责人：

谢红雨





统一社会信用代码
91110108590611484C

营业执照

(副本)(6-1)



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 5110 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 06 日

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；认证咨询；咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2025 年 03 月 03 日

此文件仅用于出具报告使用

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送年度报告。

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所 执业证书

此文件仅供出具报告使用

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017384

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》。

发证机关：北京市财政局

二〇一二年十二月二日

中华人民共和国财政部制



姓名 徐春
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1973-04-05
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所(特殊普
通合伙) 上海自贸试验区分
所
Working unit
身份证号码 650106197304050012
Identity card No.



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: 650100090012
No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 12 月 29 日
Date of Issuance /y /m /d



徐春(650100090012)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

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.



徐春(650100090012)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

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.



2022 年 8 月 31 日
/y /m /d



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.



徐春 650100090012

年 月 日
/y /m /d

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.

年 月 日
/y /m /d



姓名 曹珊
Full name 女
性别 女
Sex 1993-02-11
出生日期 1993-02-11
Date of birth 大信会计师事务所(特殊普
通合伙)上海自贸试验区分
所
Working unit 所
Working unit 身份证号码
Identity card No. 341124199302111221



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.

110101411257

证书编号:
No. of Certificate

上海市注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2024 02 09
年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d