

内蒙古博源化工股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况的专项报告

二〇二五年度





关于内蒙古博源化工股份有限公司
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[2026]第 ZB10513 号

内蒙古博源化工股份有限公司全体股东：

我们审计了内蒙古博源化工股份有限公司(以下简称“博源化工”)2025 年度的财务报表,包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 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 2026 年 4 月 17 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZB10516 号的无保留意见审计报告。

博源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《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 2025 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、完整是博源化工管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计博源化工 2025 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。

为了更好地理解博源化工 2025 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。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供博源化工为披露 2025 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：

张鸣



中国注册会计师：

张宝荣



中国·上海

二〇二六年四月十七日



内蒙古博源化工股份有限公司 2025 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系	上市公司核算的会计科目	2025 年年初占用资金余额	2025 年度占用金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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系	上市公司核算的会计科目	2025 年年初往来资金余额	2025 年度往来金额 (不含利息)	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	内蒙古博源东乌能源有限公司	控股股东的附属企业	预付账款		12,829.30		12,829.30		采购款	经营性往来
	鄂尔多斯市博源豪生大酒店有限公司	控股股东的附属企业	预付账款		44.84		44.84		采购款	经营性往来
	内蒙古嘉瑞酒店管理有限责任公司阿拉善物业分公司	控股股东的附属企业	应收账款		1.05		1.05		货款	经营性往来
小计					12,875.20		12,875.20			
上市公司的子公司及其附属企业	鄂尔多斯市远兴物流有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	17,762.47	281.19		3,053.66	14,990.00	往来款	非经营性往来
	内蒙古博源新型能源有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	9,000.00	214.00		168.31	9,045.69	往来款	非经营性往来
	乌审旗华远矿业有限责任公司	本公司全资子公司	其他应收款	1,722.22				1,722.22	往来款	非经营性往来



内蒙古博源化学有限责任公司	本公司全资子公司	其他应收款	33,717.69				2,600.00	31,117.69	往来款	非经营性往来
海南博源贸易有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	1,920.00			384.00		1,536.00	往来款	非经营性往来
内蒙古博源银根矿业有限责任公司	本公司控股子公司	其他应收款	35,000.00	134,123.37	669.60	110,492.97		59,300.00	往来款	非经营性往来
内蒙古博源国际贸易有限责任公司	本公司控股子公司	其他应收款		37,700.00		37,700.00			往来款	非经营性往来
北京远乾源投资有限责任公司	本公司全资子公司	其他应收款	152.28	327.53		479.81			往来款	非经营性往来
海南远兴投资有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	12,862.70	35.00				12,897.70	往来款	非经营性往来
河南中源化学股份有限公司	本公司控股子公司	其他应收款		86,747.94	520.18	41,235.80		46,032.33	统借统还款及利息	非经营性往来
内蒙古博大实业化学有限公司	本公司控股子公司	其他应收款		34,000.00	376.18	352.28		34,023.89	统借统还款及利息	非经营性往来
兴安盟博源化学有限公司	本公司控股子公司	其他应收款		16,200.00	165.87	1,355.33		15,010.54	统借统还款及利息	非经营性往来
小计			112,137.36	309,629.04	1,731.83	197,822.17		225,676.07		
乌审旗蒙大矿业有限责任公司	本公司的联营企业	应收账款	87.09	1,039.48		1,043.86		82.71	劳务费	经营性往来
桐柏县绿源水务有限公司	投资的企业	预付账款	27.40	669.86		680.22		17.04	水费、框架费	经营性往来
桐柏县绿源水务有限公司	投资的企业	其他应收款	10,611.71					10,611.71	水及集聚区水环境治理项目	经营性往来
鄂尔多斯市伊化矿业资源有限责任公司	控股股东的联营企业	应收账款	166.71			166.71			劳务费	经营性往来
内蒙古中煤远兴能源化工有限公司	本公司的联营企业	预付账款		347.33		347.33			甲醇款、水费	经营性往来
乌审旗蒙大能源环保有限公司	投资的企业	预付账款		576.65		576.65			排渣费	经营性往来
河南三源粮油食品有限责任公司	其他关联方	预付账款		3.78		3.78			食用油	经营性往来
小计			10,892.91	2,637.10		2,818.55		10,711.46		
总计			123,030.27	325,141.33	1,731.83	213,515.91		236,387.52		

本表已于2026年4月17日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）： 郝建峰

主管会计工作负责人： 李君

会计机构负责人： 马莹



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描经营者主体身份码了解更多登记备案、监管信息, 获取更多应用服务。

出资额 人民币15650.0000万元整

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



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。

【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

2026年03月11日

证书序号:0001247

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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



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: 310000096

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)



姓名	张鸣
Sex	男
出生日期	1970年2月4日
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所
Working unit	
身份证号码	12010319700204073X
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：120000110498
No. of Certificate

批准注册协会：天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1997年6月25日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名	张宝荣
性别	女
出生日期	1980年9月17日
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)天津分所
身份证号	120222198009173446



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：110101300740
No. of Certificate

批准注册协会：天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2015年11月4日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d