

陕西北元化工集团股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情  
况专项报告

2025 年度

信会师报字[2026]第 ZB10250 号

## 关于陕西北元化工集团股份有限公司 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 ZB10250 号

陕西北元化工集团股份有限公司全体股东：

我们审计了陕西北元化工集团股份有限公司(以下简称“北元集团”)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 22 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZB10255 号的无保留意见审计报告。

北元集团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 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、完整是北元集团管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计北元集团 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。

为了更好地理解北元集团 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

本报告仅供北元集团为披露 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：

中国注册会计师：

中国·上海

2026 年 4 月 22 日

陕西北元化工集团股份有限公司 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 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额 (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
现控股股东、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	-	-	-						-	-
其它关联资金往来	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 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额 (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
控股股东、实际控制人及其附属企业	陕煤集团神木张家峁矿业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	15.75	33.81		49.55	-	销售商品	经营性往来
附	陕煤集团榆林化学有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	362.16	3,732.27		3,831.41	263.02	销售商品	经营性往来

陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	控股股东、实际控制人所属企业	应收账款	16.34	341.29		338.87	18.76	销售商品	经营性往来
陕西陕煤化工集团有限公司	控股股东、实际控制人所属企业	应收账款	58.03	468.31		475.78	50.56	销售商品	经营性往来
陕西陕焦化工有限公司	控股股东、实际控制人所属企业	应收账款	53.30	658.09		649.15	62.24	销售商品	经营性往来
西安陕煤泾久新能源科技有限公司	控股股东、实际控制人所属企业	应收账款	92.11	366.49		375.06	83.54	销售商品	经营性往来
陕煤集团榆林化学宇高新材料有限责任公司	控股股东、实际控制人所属企业	应收账款		133.20		127.29	5.91	销售商品	经营性往来
秦岭数字科技有限责任公司	控股股东、实际控制人所属企业	预付款项	3,484.98	55,480.24		55,817.59	3,147.63	采购商品	经营性往来
陕西煤业化工集团神木天元化工有限公司	控股股东、实际控制人所属企业	预付款项	16.00	115.00		107.61	23.39	采购商品	经营性往来
陕煤运销集团榆中销售有限公司	控股股东、实际控制人所属企业	预付款项		1,500.00			1,500.00	采购商品	经营性往来
陕西煤业化工集团物资集团有限公司榆林分公司	控股股东、实际控制人所属企业	预付款项	486.05	2,989.62		2,600.30	875.37	采购商品	经营性往来

上市公司及其附属企业	陕西绿宇明光景观装饰有限公司	控股股东、实际控制人企业	其他应收款		0.003		0.003	0.003	采购商品	经营性往来
陕西绿宇明光景观装饰有限公司	陕西绿宇明光景观装饰有限公司	企业	其他应收款							
陕西绿宇明光景观装饰有限公司	陕西绿宇明光景观装饰有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	277.78	300.87	578.65	-	-	代结算款	非经营性往来
陕西绿宇明光景观装饰有限公司	陕西绿宇明光景观装饰有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		6,603.42		6,603.42	6,603.42	代结算款	非经营性往来
总计	-	-	-	4,862.50	72,722.61	64,951.26	12,633.84	12,633.84		

本汇总表已于 2026 年 4 月 22 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 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、许可、监管信息, 获取更多应用服务。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

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; 其他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】

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



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:

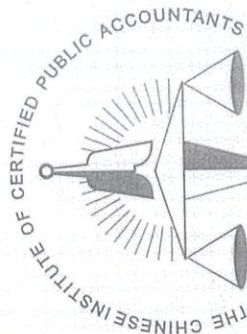
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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)



中国注册会计师协会



姓名	李永江
Sex	男
Date of birth	1985-10-21
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Identity card No.	370783198510216530



### 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



姓名：李永江  
证书编号：310000061451

证书编号：310000061451  
No. of Certificate

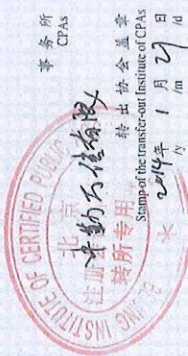
批准注册协会：北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2017 年 09 月 15 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年      月      日  
/y      /m      /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the 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

事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2014年1月29日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the 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

事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2014年10月15日



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the 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

事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2015年12月25日



姓名 Full name 王彦  
性别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1982-02-18  
工作单位 Working unit 中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码 Identity card No. 62282719820218458X



姓名: 王彦  
证书编号: 110001620188

证书编号: 110001620188  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年12月29日  
Date of Issuance

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively 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 business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

一、注册会计师执行业务，必要时应向委托人出示证书。  
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。  
三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。  
四、本证书如丢失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。