

湖北宜化化工股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

二〇二五年度

信会师报字[2026]第 ZE10199 号





关于湖北宜化化工股份有限公司 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 ZE10199 号

湖北宜化化工股份有限公司全体股东：

我们审计了湖北宜化化工股份有限公司（以下简称湖北宜化）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 23 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZE10198 号的无保留意见审计报告。

湖北宜化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湖北宜化 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、完整是湖北宜化管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计湖北宜化 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。

为了更好地理解湖北宜化 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。

本报告仅供湖北宜化为披露 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



此页无正文



中国注册会计师：李洪勇



中国注册会计师：陈刚



中国·上海

2026年4月23日



湖北宜化化工股份有限公司 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：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	2025 年期初占 用资金余额	2025 年 1-12 月占用 累计发生金额(不含利 息)	2025 年 1-12 月 占用资金的利息 (如有)	2025 年 1-12 月偿还 累计发生金额	2025 年 12 月 31 日占用资金余额	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	2025 年期初占 用资金余额	2025 年 1-12 月占用 累计发生金额(不含利 息)	2025 年 1-12 月 占用资金的利息 (如有)	2025 年 1-12 月偿还 累计发生金额	2025 年 12 月 31 日占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	湖北安州物流有限公 司	控股股东子公 司	应收账款		2,565,336.57		1,796,463.89	768,872.68	销售货物	经营性往来
	湖北宜化集团化工机	控股股东子公	应收账款		126,307,946.58		126,298,730.39	9,216.19	销售货物	经营性往来



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	2025 年期初占 用资金余额	2025 年 1-12 月占用 累计发生金额(不含利 息)	2025 年 1-12 月 占用资金的利息 (如有)	2025 年 1-12 月偿还 累计发生金额	2025 年 12 月 31 日占用资金余额	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	械设备制造安装有限 公司	司								
	湖北宜化集团有限责 任公司	控股股东	应收账款		6,994.70		6,994.70		销售货物	经营性往来
	湖北宜化降解新材料 有限公司	控股股东子公 司	应收账款	1,165,879.71	2,676,847.31		3,833,911.57	8,815.45	销售货物	经营性往来
	湖北宜化能碳科技有 限公司	控股股东子公 司	应收账款		85,260.28		85,260.28		销售货物	经营性往来
	新疆安州供应链管理 有限公司	控股股东子公 司	应收账款	8,837,118.11	10,494,132.61		15,712,580.08	3,618,670.64	销售货物	经营性往来
	新疆准东经济技术开 发区高投置业有限公司	控股股东子公 司	应收账款		120,661.50		120,661.50		销售货物	经营性往来
	宜昌百树企业管理咨 询有限公司	控股股东子公 司	应收账款		316,518.65		316,518.65		销售货物	经营性往来
	远安县燎原矿业有限 责任公司	控股股东子公 司	应收账款		1,263,966.59		1,263,966.59		销售货物	经营性往来
	远安县燎原矿业有限 责任公司宜都分公司	控股股东子公 司	应收账款	2,085,950.01	42,605,171.94		42,982,770.57	1,708,351.38	销售货物	经营性往来
	青海黎明化工有限责 任公司	控股股东子公 司	应收账款		70,144,249.24		70,144,249.24		销售货物	经营性往来



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	2025 年年初占 用资金余额	2025 年 1-12 月占用 累计发生金额(不含利 息)	2025 年 1-12 月 占用资金的利息 (如有)	2025 年 1-12 月偿还 累计发生金额	2025 年 12 月 31 日占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	任公司	司								
	新疆安州能源销售有 限公司	控股股东子公 司	应收账款		8,380,493.03		8,380,493.03		销售货物	经营性往来
	湖北安州物流有限公 司	控股股东子公 司	预付账款		652,798.79			652,798.79	采购商品	经营性往来
	湖北宣化集团有限责 任公司	控股股东	预付账款	108,334.00			8,945.62	99,388.38	采购商品	经营性往来
	宜昌财源投资管理有 限公司	控股股东子公 司	预付账款	501,285.67	264,960.00		766,245.67		采购商品	经营性往来
	湖北安州物流有限公 司	控股股东子公 司	其他应收款		5,753,315.62		5,031,718.50	721,597.12	资产转让	经营性往来
	湖北宣化东阳钢结构 有限公司	控股股东子公 司	其他应收款		760.00		760.00		提供服务	经营性往来
	湖北宣化集团化工机 械设备制造安装有限 公司	控股股东子公 司	其他应收款		161,106,424.89		161,105,452.39	972.50	资产转让	经营性往来
	湖北宣化降解新材料 有限公司	控股股东子公 司	其他应收款		7,004.92		7,004.92		提供服务	经营性往来
	湖北宣化精格金属科 技有限公司	控股股东子公 司	其他应收款		460.00		460.00		提供服务	经营性往来



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	2025 年期初占 用资金余额	2025 年 1-12 月占用 累计发生金额(不含利 息)	2025 年 1-12 月 占用资金的利息 (如有)	2025 年 1-12 月偿还 累计发生金额	2025 年 12 月 31 日占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	湖北宜化远泰设备运 维管理有限公司	控股股东子公 司	其他应收款		480.00		480.00		提供服务	经营性往来
	宜昌百树企业管理咨 询有限公司	控股股东子公 司	其他应收款		62,097.24		62,097.24		资产转让	经营性往来
	宜昌财源投资管理有 限公司	控股股东子公 司	其他应收款	10,800.00	20,160.00		10,800.00	20,160.00	采购商品	经营性往来
	宜昌华兴化工装备检 测有限公司	控股股东子公 司	其他应收款		4,704.00		4,704.00		提供服务	经营性往来
	远安县燎原矿业有限 责任公司宜都分公司	控股股东子公 司	其他应收款		145,503.32		145,503.32		资产转让	经营性往来
	湖北宜化集团化工机 械设备制造安装有限 公司	控股股东子公 司	其他非流动资 产	58,051,306.79	70,450,118.67		118,850,144.46	9,651,281.00	采购商品	经营性往来
	宜昌华兴化工装备检 测有限公司	控股股东子公 司	其他非流动资 产	50.82			50.82		采购商品	经营性往来
	重庆南坪自动化仪表 厂有限公司	控股股东子公 司	其他非流动资 产	1,043,993.00			1,043,993.00		采购商品	经营性往来
	小计			71,804,718.11	503,436,366.45		557,980,960.43	17,260,124.13		
	湖北新宜化工有限公 司	子公司	应收账款	447,860.06	837,466.76		1,285,326.82		销售货物	经营性往来



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	2025 年期初占 用资金余额	2025 年 1-12 月 占用 累计发生金额(不含利 息)	2025 年 1-12 月 占用资金的利息 (如有)	2025 年 1-12 月 偿还 累计发生金额	2025 年 12 月 31 日 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子 公司及其附属 企业	湖北宜化楚星生态科 技有限公司	子公司	应收账款		35,775.84		35,775.84		销售货物	经营性往来
	湖北宜化肥业有限公 司	子公司	应收账款		67,075,500.76		67,075,500.76		销售货物	经营性往来
	湖北宜化国际贸易有 限公司	子公司	应收账款		697,180.56		697,180.56		销售货物	经营性往来
	湖北宜化化工科技研 发有限公司	子公司	应收账款	1,181,598.66	1,958,580.86		2,967,039.82	173,139.70	销售货物	经营性往来
	湖北宜化精细化工有 限公司	子公司	应收账款	10,002.26	25,622,018.44		20,966,474.58	4,665,546.12	销售货物	经营性往来
	湖北宜化磷化工有限 公司	子公司	应收账款		79,438.80		79,438.80		销售货物	经营性往来
	湖北宜化松滋肥业有 限公司	子公司	应收账款		250,627.40		250,627.40		销售货物	经营性往来
	湖北宜化碳一化工有 限公司	子公司	应收账款		818,189.34		311,561.23	506,628.11	销售货物	经营性往来
	湖北宜化新材料科技 有限公司	子公司	应收账款		150,095.17		150,095.17		销售货物	经营性往来
	湖北宜化新能源有限 公司	子公司	应收账款		6,775,593.31		6,554,280.31	221,313.00	销售货物	经营性往来



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	2025 年期初占 用资金余额	2025 年 1-12 月占用 累计发生金额(不含利 息)	2025 年 1-12 月 占用资金的利息 (如有)	2025 年 1-12 月偿还 累计发生金额	2025 年 12 月 31 日占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	内蒙古宜化化工有限公司	子公司	应收账款		7,294,327.66		7,294,327.66		销售货物	经营性往来
	青海宜化化工有限责 任公司	子公司	应收账款		1,259,166.73		1,259,166.73		销售货物	经营性往来
	新疆天运化工有限公 司	子公司	应收账款		5,124,835.65		5,098,511.62	26,324.03	销售货物	经营性往来
	宜昌宜化太平洋化工 有限公司	子公司	应收账款	3,547,071.19	16,507,284.60		20,054,355.79		销售货物	经营性往来
	新疆宜化化工有限公 司	子公司	应收账款		359,381.76		359,381.76		销售货物	经营性往来
	湖北宜化国际贸易有 限公司	子公司	预付账款		157,120,208.59		145,502,777.40	11,617,431.19	采购商品	经营性往来
	内蒙古鄂尔多斯联合 化工有限公司	子公司	预付账款		13,952,800.00		60,800.00	13,892,000.00	采购商品	经营性往来
	新疆宜化化工有限公 司	子公司	预付账款		2,790,000.00			2,790,000.00	采购商品	经营性往来
	湖北宜化楚星生态科 技有限公司	子公司	其他应收款	4,518,985.22	553,510,673.10	206,399.99	548,236,058.31	10,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	湖北宜化肥业有限公 司	子公司	其他应收款	117,258,890.67	24,823,625.33		142,082,516.00		资金往来	非经营性往来



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	2025 年期初占 用资金余额	2025 年 1-12 月占用 累计发生金额(不含利 息)	2025 年 1-12 月 占用资金的利息 (如有)	2025 年 1-12 月偿还 累计发生金额	2025 年 12 月 31 日占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	湖北宜化氟化工有限 公司	子公司	其他应收款		2,010.00		2,010.00		采购商品	经营性往来
	湖北宜化化工科技研 发有限公司	子公司	其他应收款		1,213,347.67		1,213,347.67		资产转让	经营性往来
	湖北宜化环保科技有 限公司	子公司	其他应收款		26,332,742.11		26,332,742.11		资产转让	经营性往来
	湖北宜化精磷科技有 限公司	子公司	其他应收款		40.00		40.00		提供服务	经营性往来
	湖北宜化精细化工有 限公司	子公司	其他应收款		413,879,523.40	11,250.00	383,879,523.40	30,011,250.00	资金往来	非经营性往来
	湖北宜化磷化工有限 公司	子公司	其他应收款	329,145,152.82	41,473.65		329,186,626.47		资金往来	非经营性往来
	湖北宜化磷化工有限 公司选矿分公司	子公司	其他应收款		353.40		353.40		提供服务	经营性往来
	湖北宜化碳一化工有 限公司	子公司	其他应收款		1,562.00		1,562.00		提供服务	经营性往来
	湖北宜化新材料科技 有限公司	子公司	其他应收款		1,911.96		1,911.96		资产转让	经营性往来
	湖北宜化新能源有限 公司	子公司	其他应收款	34,717,035.27	242,623,395.25	333,437.49	277,673,868.01		资金往来	非经营性往来



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	2025 年期初占 用资金余额	2025 年 1-12 月占用 累计发生金额(不含利 息)	2025 年 1-12 月 占用资金的利息 (如有)	2025 年 1-12 月偿还 累计发生金额	2025 年 12 月 31 日占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	景县晟科环保科技有限公司(注1)	子公司	其他应收款	2,550,000.00			1,200,000.00	1,350,000.00	应收股利	非经营性往来
	内蒙古宜化化工有限公司	子公司	其他应收款	50,000,000.00	1,093,535,727.28	1,035,122.22	1,144,570,849.50		资金往来	非经营性往来
	青海宜化化工有限责任 公司	子公司	其他应收款	50,000,000.00	2,385,862.79		52,385,862.79		资金往来	非经营性往来
	新疆驰源环保科技有 限公司	子公司	其他应收款	21,618,200.00	420,455.73	564,355.12	984,810.85	21,618,200.00	资金往来	非经营性往来
	宜昌宜化太平洋化工 有限公司	子公司	其他应收款	190,169,895.35	182,000,000.00		219,669,895.35	152,500,000.00	资金往来	非经营性往来
	宜昌宜化物流有限责 任公司(注2)	子公司	其他应收款		899,849.12		899,849.12		资产转让	经营性往来
	小计			805,164,691.50	2,850,381,025.02	2,150,564.82	3,408,324,449.19	249,371,832.15		
	湖北楚星化工股份有 限公司	母公司持股 20%的公司	应收账款	2,282,204.45	254,114,009.73		256,344,920.17	51,294.01	销售商品	经营性往来
	湖北大江化工集团有 限公司	母公司持股 20%的公司	应收账款	122,468.08	35,740,769.95		21,730,862.51	14,132,375.52	销售商品	经营性往来
	湖北金楚新型建材科 技有限公司	母公司持股 20%的公司	应收账款		40,537.07		38,718.00	1,819.07	销售商品	经营性往来
	湖北杉树垭矿业有限 公司	母公司持股	应收账款		1,296,300.63		1,296,300.63		销售商品	经营性往来



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	2025 年期初占 用资金余额	2025 年 1-12 月占用 累计发生金额(不含利 息)	2025 年 1-12 月 占用资金的利息 (如有)	2025 年 1-12 月偿还 累计发生金额	2025 年 12 月 31 日占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联方及 其附属企业	公司	20%的公司的 子公司								
	宜昌海利外贸有限公 司	母 公 司 持 股 20%的公司	应收账款		78,065,008.03		23,944,965.31	54,120,042.72	销售商品	经营性往来
	中石油宜化能源（湖 北）有限公司	母 公 司 持 股 49%的公司	应收账款		4,920,651.10		4,734,790.50	185,860.60	销售商品	经营性往来
	湖北金楚新型建材科 技有限公司	母 公 司 持 股 20%的公司	预付账款		10.00			10.00	采购商品	经营性往来
	贵州金沙回沙酒销售 有限公司	母 公 司 持 股 44.81%公司	预付账款	363.00			363.00		采购商品	经营性往来
	宜昌金沙回沙酒销售 有限公司	母 公 司 持 股 44.81%公司	预付账款	237,477.92			237,477.92		采购商品	经营性往来
	湖北双环科技股份有 限公司	母 公 司 持 股 6.50%公司	预付账款	130,724.90	1,596,613.86		729,320.40	998,018.36	采购商品	经营性往来
	湖北楚星化工股份有 限公司	母 公 司 持 股 20%的公司	其他应收款		500,986.37			500,986.37	采购商品	经营性往来
	宜昌金沙回沙酒销售 有限公司	母 公 司 持 股 44.81%公司	其他应收款		1,560,000.00			1,560,000.00	采购商品	经营性往来
	湖北双环科技股份有 限公司	母 公 司 持 股 6.50%公司	其他应收款		130,724.90			130,724.90	采购商品	经营性往来



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	2025 年期初占 用资金余额	2025 年 1-12 月占用 累计发生金额(不含利 息)	2025 年 1-12 月 占用资金的利息 (如有)	2025 年 1-12 月偿还 累计发生金额	2025 年 12 月 31 日占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	小计			2,773,238.35	377,965,611.64		309,057,718.44	71,681,131.55		
其他关联方	湖北氟硅宜成新材料 有限公司	联营公司	应收账款		1,532,060.04		218,196.44	1,313,863.60	销售商品	经营性往来
	湖北有宜新材料科技 有限公司	联营公司	应收账款		124,549.28		124,549.28		销售商品	经营性往来
	荆州三迪建筑科技有 限公司	联营公司	应收账款		54,535.42		54,535.42		销售商品	经营性往来
	松滋史丹利宜化新材 料科技有限公司	联营公司	应收账款	2,303,740.41	95,513,461.50		97,576,420.71	240,781.20	销售商品	经营性往来
	宜昌白洋供热有限公 司	联营公司	应收账款		89,101,288.48		82,261,942.47	6,839,346.01	销售商品	经营性往来
	宜昌邦普宜化环保科 技有限公司	联营公司	应收账款	1,199.24	83,503,570.64		52,854,560.93	30,650,208.95	销售商品	经营性往来
	宜昌邦普宜化新材料 有限公司	联营公司	应收账款		38,570,344.50		38,570,344.50		销售商品	经营性往来
	内蒙古华电乌达热电 有限公司	联营公司	预付账款	8,304,601.44	271,809,884.33		280,114,485.77		采购商品	经营性往来
	松滋史丹利宜化新材 料科技有限公司	联营公司	预付账款		7,060,000.00		4,608,713.99	2,451,286.01	采购商品	经营性往来
	湖北宜化江家墩矿业	联营公司子公	其他应收款	6,000,000.00			6,000,000.00		资产转让	经营性往来



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	2025 年期初占 用资金余额	2025 年 1-12 月占用 累计发生金额(不含利 息)	2025 年 1-12 月 占用资金的利息 (如有)	2025 年 1-12 月偿还 累计发生金额	2025 年 12 月 31 日占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	有限公司	司								
	小计			16,609,541.09	587,269,694.19		562,383,749.51	41,495,485.77		
总计				896,352,189.05	4,319,052,697.30	2,150,564.82	4,837,746,877.57	379,808,573.60		

注 1：景县晟科环保科技有限公司于 2025 年 4 月处置；注 2：宜昌宜化物流有限责任公司于 2025 年 12 月注销。

本表已于 2026 年 4 月 23 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）： 卞平官



主管会计工作负责人： 刘宏光



会计机构负责人： 陈毅军





营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018

(副本)



扫描经营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 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; 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】

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

仅供出报告使用, 其他无效

登记机关



2026年03月11日

证书序号: 0001247



会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

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)

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》。

仅供出报使用, 其他无效。

发证机关:



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供出报告使用，其他无效。



立信会计师事务所
LIXIN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名 李洪勇
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1973-07-14
 Date of birth
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 Working unit
 身份证号码 420122197307145815
 Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration



证书经检验合格，继续有效一年。
Certificate is valid for another year after renewal.



李洪勇 420003204565

证书编号: 420003204565
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: 2007 年 09 月 28 日
Date of Issuance y m d

年 月 日
y m d

仅供出报告使用，其他无效。



姓名 陈刚
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1986-03-10
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所
Working unit
身份证号码 429004198603103470
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
successful renewal.



陈刚 310000062477

证书编号：
No. of Certificate 310000062477

批准注册协会：
Authorized Institute of CPA 湖北省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2019 年 11 月 05 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d