

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

二〇二四年度

信会师报字[2025]第 ZE10070 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[2025]第 ZE10070 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”)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 4 月 1 日出具了报告号为信会师报字[2025]第 ZE10069 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 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 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。

为了更好地理解湖北宜化 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。

本报告仅供湖北宜化为披露 2024 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：黄芬



中国·上海

2025 年 4 月 1 日



湖北宜化化工股份有限公司 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：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 年期初占用资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	-	-	-						-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	-	-	-						-	-
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
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 （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	新疆安州供应链管理有限公司	控股股东子公司	应收账款	9,500.00	9,500.00		19,000.00		销售货物	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	应收账款		1,538,405.49		1,538,405.49		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	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
	湖北安州物流有限公司	控股股东子公司	应收账款		1,382,518.71		1,382,518.71		销售货物	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	应收账款		5,903,026.72		4,737,147.01	1,165,879.71	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		65,713.60		65,713.60		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		7,518,841.17		5,432,891.16	2,085,950.01	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	预付账款	31,386.31			31,386.31		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		587,520.00		107,834.33	479,685.67	采购商品	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	预付账款	36,836,720.34	305,258,474.50		342,095,194.84		采购商品	经营性往来
	湖北宣化集团有限责任公司	控股股东子公司	预付账款		325,000.00		216,666.00	108,334.00	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	其他应收款		10,800.00			10,800.00	采购商品	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	7,663,091.74	231,961,325.30		239,624,417.04		采购商品	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		688,421.65		688,421.65		采购商品	经营性往来
	宜昌市宣化职业培训中心	控股股东子公司	其他应收款		64,281.00		64,281.00		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	2024 年期初占用资金余额	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
		司								
	湖北安州物流有限公司	控股股东子公司	其他应收款		641,394.92		641,394.92		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		5,232.00		5,232.00		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
	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		500,574.82		500,524.00	50.82	采购商品	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	其他非流动资产		86,767,878.54		29,555,635.86	57,212,242.68	采购商品	经营性往来
	小计			44,540,698.39	644,272,901.42		626,706,663.92	62,106,935.89		
上市公司的子公司及其附属企业	宜昌宣化太平洋化工有限公司	子公司	应收账款	6,640,160.07	73,773,773.39		76,866,862.27	3,547,071.19	销售货物	经营性往来
	湖北宣化肥业有限公司	子公司	应收账款	179,717,789.53	1,913,896,406.50		2,093,614,196.03		销售货物	经营性往来
	湖北宣化松滋肥业有限公司	子公司	应收账款	1,966.80	7,890,980.28		7,892,947.08		销售货物	经营性往来
	内蒙古宣化化工有限公司	子公司	应收账款		1,594,996.34		1,594,996.34		销售货物	经营性往来
	湖北宣化新材料科技有限公司	子公司	应收账款	15,645.60	4,440,578.04		4,456,223.64		销售货物	经营性往来
	湖北新宣化工有限公司	子公司	应收账款	2,035,533.60	4,231,678.07		5,819,351.61	447,860.06	销售货物	经营性往来
	湖北宣化国际贸易有限公司	子公司	应收账款		465,294,485.63		465,294,485.63		销售货物	经营性往来
	内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	子公司	应收账款		100,000.00		100,000.00		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		14,228,639.20		14,228,639.20		销售货物	经营性往来
	湖北宣化化工科技研发有限公司	子公司	应收账款	25,542.23	3,263,275.17		2,107,218.74	1,181,598.66	销售货物	经营性往来
	湖北宣化磷化工有限公司	子公司	应收账款		7,693.99		7,693.99		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	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
	湖北宣化新能源有限公司	子公司	应收账款		138,478.81		138,478.81		销售货物	经营性往来
	湖北宣化精细化工有限公司	子公司	应收账款		2,186,452.26		2,176,450.00	10,002.26	销售货物	经营性往来
	香港源华贸易有限公司	子公司	应收账款		3,720,013.99		3,720,013.99		销售货物	经营性往来
	宜昌宣化太平洋化工有限公司	子公司	其他应收款	130,794,267.02	68,922,139.69		9,546,511.36	190,169,895.35	资金往来	非经营性往来
	宜昌宣化太平洋热电有限公司	子公司	其他应收款	57,673.82			57,673.82		资金往来	非经营性往来
	湖北宣化肥业有限公司	子公司	其他应收款（应收股利）	3,579,911.97	1,217,027,700.90		1,220,607,612.87		资金往来	非经营性往来
	湖北宣化肥业有限公司	子公司	其他应收款		3,060,088,073.94		2,942,829,183.27	117,258,890.67	资金往来	非经营性往来
	内蒙古宣化化工有限公司	子公司	其他应收款	1,099,957,902.66	1,074,293,069.03	26,825,645.49	2,151,076,617.18	50,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	青海宣化化工有限责任公司	子公司	其他应收款	5,591,491.16	540,588,833.41		496,180,324.57	50,000,000.00	资金往来	非经营性往来
	湖北新宜化工有限公司	子公司	其他应收款		18,835.52		18,835.52		资金往来	非经营性往来
	内蒙古鄂尔多斯联合化工有限公司	子公司	其他应收款		51,000,000.00		51,000,000.00		资金往来	非经营性往来
	景县晟科环保科技有限公司	子公司	其他应收款		4,590,000.00		2,040,000.00	2,550,000.00	资金往来	非经营性往来
	贵州省万山银河化工有限责任公司	子公司	其他应收款		6,000,000.00		6,000,000.00		资金往来	非经营性往来
	湖北宣化化工科技研发有限公司	子公司	其他应收款	53,630,000.00	69,747,199.91		123,377,199.91		资金往来	非经营性往来
	湖北宣化磷化工有限公司	子公司	其他应收款	408,589,329.16	1,051,538,695.02	14,271,378.74	1,145,254,250.10	329,145,152.82	资金往来	非经营性往来
	湖北宣化氟化工有限公司	子公司	其他应收款	18,934,266.61	300.00		18,934,566.61		资金往来	非经营性往来
	湖北宣化新能源有限公司	子公司	其他应收款		64,370,000.84	648,444.43	30,301,410.00	34,717,035.27	资金往来	非经营性往来
	湖北宣化楚星生态科技有限公司	子公司	其他应收款	1,360,000.00	533,731,685.22		530,572,700.00	4,518,985.22	资金往来	非经营性往来
	湖北宣化精细化工有限公司	子公司	其他应收款		13,753.50		13,753.50		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	445,425.01	445,425.01	21,618,200.00	资金往来	非经营性往来
	湖北宣化降解新材料有限公司（注 1）	子公司	其他应收款	84,961,135.71	73,078,816.16		158,039,951.87		资金往来	非经营性往来
	小计			1,995,892,615.94	10,331,394,754.81	42,190,893.67	11,564,313,572.92	805,164,691.50		

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 年期初占用资金余额	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
其他关联方及其附属企业	新疆宜化化工有限公司	母公司持股 39.403%的公司	应收账款	13,260.00	20,877,887.08		20,890,127.08	1,020.00	销售商品	经营性往来
	湖北楚星化工股份有限公司	母公司持股 13.69%的公司	应收账款	1,743,119.27	617,139,077.47		616,599,992.29	2,282,204.45	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		19,542,468.08		19,420,000.00	122,468.08	销售商品	经营性往来
	宣化（新疆）物贸有限公司	母公司持股 39.403%的公司	应收账款		17,915,578.80		17,915,578.80		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%的公司	预付账款	166,020.00			165,657.00	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%的公司	预付账款	387,001.06	2,299,027.36		2,448,550.50	237,477.92	采购商品	经营性往来
	宜昌海利外贸有限公司	母公司持股 20%的公司	预付账款	7,557,057.28	685,182,242.49		692,739,299.77		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 7.53%的公司	预付账款		52,883.70		52,883.70		采购商品	经营性往来
	小计			9,866,457.61	1,363,009,164.98		1,370,232,089.14	2,643,533.45		
其他关联方	湖北宣化江家墩矿业有限公司宜昌猓亭分公司	联营公司	应收账款	10,448,441.06	852,011,856.01		862,460,297.07		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	21,507.20	58,101,807.22		58,123,314.42		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		1,053,123.84		1,053,123.84		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	2024 年期初占用资金余额	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
	宜昌白洋供热有限公司	联营公司	应收账款		64,918,650.20		64,918,650.20		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			1,199.24	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	2,000,000.00	14,596,979.50		14,293,239.09	2,303,740.41	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		65,509,211.00		65,509,211.00		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			8,304,601.44	采购商品	经营性往来
	湖北宜化江家墩矿业有限公司宜昌猢狲分公司	联营公司	应收账款		4,906,404.53		4,906,404.53		销售商品	经营性往来
	湖北宜化江家墩矿业有限公司	联营公司	其他应收款		311,801,495.06		305,801,495.06	6,000,000.00	销售商品	经营性往来
	小计			12,469,948.26	1,381,205,328.04		1,377,065,735.21	16,609,541.09		
总计				2,062,769,720.20	13,719,882,149.25	42,190,893.67	14,938,318,061.19	886,524,701.93		

注 1：湖北宜化降解新材料有限公司于 2024 年 9 月转让给湖北宜化集团有限责任公司。

本表已于 2025 年 4 月 1 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： 廖辞云



会计机构负责人： 熊沁然





统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072

营业执照

(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】



仅供出报告使用, 其他无效

出资额 人民币15900.0000万元整

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



2025 年 02 月 14 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》。

仅供出报告使用, 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。



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

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





立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)

证书编号:
No. of Certificate

420003204565

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2007 年 09 月 28 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



李洪勇 420003204565

年 月 日



姓名 黄芬
Full name 黄芬
性别 女
Sex 女
出生日期 1989-05-18
Date of birth 1989-05-18
工作单位 杭州德诚会计师事务所有限公司
Working unit 杭州德诚会计师事务所有限公司
身份证号码 421022198905183942
Identity card No. 421022198905183942



仅供出报告使用，其他无效。

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: 330002130015
No. of Certificate 330002130015

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 浙江省注册会计师协会

发证日期: 2015 年 06 月 29 日
Date of Issuance 2015 /y /m /d

黄芬 330002130015

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

立信会计师事务所湖州分所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016 年 12 月 15 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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

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
年 月 日
/y /m /d