

**关于中盐内蒙古化工股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告**

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：中盐内蒙古化工股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（普通特殊合伙）

联系电话：0483-8182022

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2022]21879号

中盐内蒙古化工股份有限公司董事会：

我们审计了中盐内蒙古化工股份有限公司（以下简称“中盐化工”）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2021年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月20日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，中盐化工编制了后附的2021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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中盐化工管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，中盐化工汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解中盐化工2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币元

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										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系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	中盐内蒙古建材有限公司	同一最终控制方	应收账款	313,441.32	48,647,514.70		48,890,457.22	70,498.80	货款	经营性资金往来
	中盐安徽红四方股份有限公司	同一最终控制方	预付账款	14,493.86			14,493.86		货款	经营性资金往来

司										
中盐甘肃省盐业(集团)有限责任公司	同一最终控制方	应收账款	152,728.03	1,936,141.54		1,935,721.54	153,148.03	货款	经营性资金往来	
中盐宁夏盐业有限公司	同一最终控制方	应收账款	1,181,459.36	11,131,788.11		11,998,790.00	314,457.47	货款	经营性资金往来	
中盐上海市盐业有限公司	同一最终控制方	应收账款	644,528.94	1,889,402.22		2,533,931.16		货款	经营性资金往来	
安徽天辰化工股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	-972,729.24	1,492,323.20		519,593.96		货款	经营性资金往来	
中盐红四方农资销售有限公司	同一最终控制方	应收账款	-430,080.00	3,860,480.00		3,430,400.00		货款	经营性资金往来	
中盐(上海)融资租赁有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产	16,034,634.25			14,213,440.75	1,821,193.50	融资租赁保证金、手续费	经营性资金往来	
中盐甘肃省盐业(集团)有限责任公司甘州区配送中心	同一最终控制方	应收账款		2,791,810.00		2,791,810.00		货款	经营性资金往来	
中盐甘肃	同一最终	应收账		177,550.00		186,376.83	-8,826.83	货款	经营性	

	省盐业(集团)有限责任公司陇东盐业分公司	控制方	款							资金往来
	中盐工程技术研究院有限公司	同一最终控制方	应收账款		44,880.00		44,880.00		货款	经营性资金往来
	中盐国本盐业有限公司	同一最终控制方	应收账款		44,880.00		44,880.00		货款	经营性资金往来
	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	母公司	应收账款		47,390.88		47,390.88		货款	经营性资金往来
	中盐吉兰泰盐化集团有限公司	母公司	其他应收款		3,640.80		3,640.80		货款	经营性资金往来
	中盐新干盐化有限公司	同一最终控制方	应收账款		12,516.00		385.00	12,131.00	货款	经营性资金往来
	中盐榆林盐化有限公司	同一最终控制方	应收账款		142,323.20		9,205.80	133,117.40	货款	经营性资金往来
	中国盐业集团有限公司物资分公司	同一最终控制方	应收账款		32,333,423.70		32,333,423.70		货款	经营性资金往来

上市公司的子公司及其附属企业	阿拉善经济开发区污水处理有限责任公司	子公司	其他应收款	175,645,767.99	69,464,927.52	6,200,243.52	104,820,150.96	146,490,788.07	资金拆借	非经营性资金往来
	中盐青海昆仑碱业有限公司	子公司	其他应收款	482,314,513.80	445,830,416.33	10,022,416.67	761,860,662.26	176,306,684.54	资金拆借	非经营性资金往来
	鄂托克旗胡杨矿业有限责任公司	子公司	其他应收款	13,733,025.90	3,735.58		1,650,000.00	12,086,761.48	资金拆借	非经营性资金往来
	内蒙古兰太煤业有限责任公司	子公司	其他应收款	47,332,530.49			47,332,530.49		资金拆借	非经营性资金往来
关联自然人										非经营性资金往来
										非经营性资金往来
其他关联方及其附属企业	昆山宝盐气体有限公司	联营企业	其他应收款	12,394,150.81			12,394,150.81		货款	经营性资金往来
	中盐江西兰太化工有限公司	联营企业	其他应收款		649,806.84		536,761.64	113,045.20	代垫款	非经营性资金往来
总计	/	/	/	748,358,465.51	620,504,950.62	16,222,660.19	1,047,593,077.66	337,492,998.66	/	/



统一社会信用代码
911101085923425568

营业执照



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本) (15-1)

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日
合伙期限 2012年03月05日至长期

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、法律咨询服务；法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2022年02月28日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。）

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



登记机关



2022年01月28日

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公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号88号楼A-1和A-5区域

组织形式：

特殊普通合伙

执业证书编号：

11010150

批准执业文号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：

2011年11月14日



证书序号: 0000175

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

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出日期
Agree the holder to be transferred to

转入单位盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注意事项

一、注册会计师执业注册，由财政部统一制定注册办法并实施。

二、注册会计师在执业注册有效期内，应当遵守《注册会计师法》和《注册会计师注册办法》的有关规定。

三、注册会计师在执业注册有效期内，应当遵守《注册会计师法》和《注册会计师注册办法》的有关规定。

四、注册会计师在执业注册有效期内，应当遵守《注册会计师法》和《注册会计师注册办法》的有关规定。

NOTES

1. When practicing the CPA shall draw the client tax certificate when necessary.

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No replication or alteration shall be allowed.

3. The CPA shall retain the certificate for the use period in-force of CPA's when the CPA stops conducting attorney business.

4. In case of issue, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs (immediately and go through) the procedure of issue after making an announcement of him on the newspaper.

注册会计师执业注册证
CPA Certificate

注册编号: 10000070991

姓名: 周百鸣

工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

注册日期: 2009年09月28日

年检记录: 2016, 2014, 2017, 2013, 2012, 2011



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出日期
Agree the holder to be transferred to

转入单位盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出日期
Agree the holder to be transferred to

转入单位盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师执业注册证
CPA Certificate

注册编号: 10000070991

姓名: 周百鸣

工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

注册日期: 2009年09月28日

年检记录: 2013, 2012, 2011, 2010

注册会计师执业注册证
CPA Certificate

注册编号: 10000070991

姓名: 周百鸣

工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

注册日期: 2009年09月28日

年检记录: 2015, 2012, 2011, 2010

姓名: 周百鸣

性别: 男

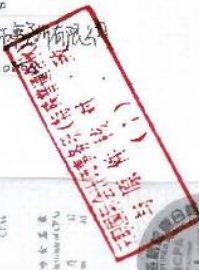
出生日期: 1970年10月14日

工作单位: 天健会计师事务所

身份证号码: 33250701011741



姓 名 施 寿
 性 别 男
 出生日期 1977-10-10
 工作单位 天职国际会计师事务所有限公司
 身份证号 4201027710101010



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满前换发一次。
 This certificate is valid for one year after this year's renewal.

北京注册会计师协会
 2007年度年检合格证书
 2008年3月28日

注册会计师工作单位变更事项登记表
 Registrations of the Change of Working Units of CPAs

姓名 施 寿
 性别 男
 出生日期 1977-10-10
 原工作单位 天职国际会计师事务所有限公司
 原单位注册号 4201027710101010

新工作单位 天职国际会计师事务所有限公司
 新单位注册号 4201027710101010

注册会计师工作单位变更事项登记表
 Registrations of the Change of Working Units of CPAs

姓名 施 寿
 性别 男
 出生日期 1977-10-10
 原工作单位 天职国际会计师事务所有限公司
 原单位注册号 4201027710101010

新工作单位 天职国际会计师事务所有限公司
 新单位注册号 4201027710101010

2017
 2018
 2019
 2020
 2021
 2022

天职国际会计师事务所有限公司
 天职国际会计师事务所有限公司
 天职国际会计师事务所有限公司
 天职国际会计师事务所有限公司
 天职国际会计师事务所有限公司

2017
 2018
 2019
 2020
 2021
 2022

天职国际会计师事务所有限公司
 天职国际会计师事务所有限公司
 天职国际会计师事务所有限公司
 天职国际会计师事务所有限公司
 天职国际会计师事务所有限公司

2017
 2018
 2019
 2020
 2021
 2022

天职国际会计师事务所有限公司
 天职国际会计师事务所有限公司
 天职国际会计师事务所有限公司
 天职国际会计师事务所有限公司
 天职国际会计师事务所有限公司