

北方铜业股份有限公司
非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况专项审计说明
信会师报字[2023]第 ZB10351 号

关于北方铜业股份有限公司 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[2023]第 ZB10351 号

北方铜业股份有限公司全体股东：

我们审计了北方铜业股份有限公司(以下简称“北方铜业”)2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 4 月 10 日出具了报告号为信会师报字(2023)第 ZB10347 号的无保留意见审计报告。

北方铜业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(2023 年修订)》的相关规定编制了后附的 2022 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、合法和完整是北方铜业管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计北方铜业 2022 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。

为了更好地理解北方铜业 2022 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。

本报告仅供北方铜业为披露 2022 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

二〇二三年四月十日

**北方铜业股份有限公司 2022 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联关系	上市公司核算的会计科目	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	山西舜王建筑工程有限公司	控股股东的子公司	其他应收款	-	9,039.91	-	9,039.91	-	往来款	非经营性占用
	中条山有色金属集团有限公司	控股股东	其他应收款	5,033.48	5,500.00	-	10,533.48	-	往来款	非经营性占用
小计	-	-	-	5,033.48	14,539.91	-	19,573.39	-	-	-
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	-	-	-	5,033.48	14,539.91	-	19,573.39	-	-	-
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联关系	上市公司核算的会计科目	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	山西大数据产业发展有限公司	实际控制人的子公司	其他非流动资产	-	310.80	-	35.76	275.04	采购商品	经营性往来
	山西中条山机电设备有限公司	控股股东的子公司	其他非流动资产	-	130.27	-	122.43	7.84	采购商品	经营性往来
	侯马北铜铜业有限公司	控股股东的子公司	其他应收款	13.00	-	-	13.00	-	押金+保证金	经营性往来
	山西中条山集团胡家峪矿业有限公司	控股股东的子公司	其他应收款	-	0.43	-	0.43	-	质保金	经营性往来
	中条山有色金属集团有限公司	控股股东	其他应收款	0.38	1.09	-	1.46	-	质保金	经营性往来
	侯马北铜铜业有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	299.06	-	299.06	-	提供劳务+销售商品	经营性往来
	山西舜王建筑工程有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	292.51	-	292.51	-	提供劳务+销售商品	经营性往来
	山西万家寨水控水资源有限公司	实际控制人的子公司	应收账款	-	0.75	-	0.75	-	提供劳务	经营性往来
	山西中条山工程设计研究有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	3.26	-	3.26	-	销售商品	经营性往来
山西中条山机电设备有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	1,830.68	-	1,830.68	-	提供劳务+销售商品	经营性往来	

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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	山西中条山集团篦子沟矿业有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	710.76	-	710.76	-	提供劳务+销售商品	经营性往来
	山西中条山集团胡家峪矿业有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	799.13	-	799.13	-	提供劳务+销售商品	经营性往来
	山西中条山集团陶瓷科技有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	2.49	-	2.49	-	提供劳务+销售商品	经营性往来
	山西中条山集团总医院	实际控制人的子公司	应收账款	-	0.73	-	0.73	-	销售商品	经营性往来
	山西中条山建筑有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	441.50	-	441.50	-	提供劳务+销售商品	经营性往来
	山西中条山新型建材有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	13.46	-	13.46	-	提供劳务+销售商品	经营性往来
	山西中条山自强铜业有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	307.50	-	307.50	-	提供劳务+销售商品	经营性往来
	垣曲同兴废旧物资回收有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	2.11	-	2.11	-	提供劳务+销售商品	经营性往来
	垣曲铜城建设监理有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	0.94	-	0.94	-	销售商品	经营性往来
	中条山有色金属集团有限公司	控股股东	应收账款	-	283.65	-	283.65	-	提供劳务+销售商品	经营性往来
	连云港中条山有色金属有限公司	控股股东的子公司	预付账款	325.22	5,376.24	-	5,670.83	30.63	接受劳务	经营性往来
	南风集团山西日化销售有限公司	实际控制人的子公司	预付账款	5.49	21.57	-	27.06	-	采购商品	经营性往来
	山西国际电力天然气有限公司垣曲分公司	实际控制人的子公司	预付账款	124.83	1,549.99	-	1,573.51	101.31	采购商品	经营性往来
	山西中条山集团篦子沟矿业有限公司	控股股东的子公司	预付账款	-	450.00	-	450.00	-	采购商品	经营性往来
	山西中条山集团胡家峪矿业有限公司	控股股东的子公司	预付账款	-	450.00	-	450.00	-	采购商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	山西北方铜业有限公司	全资子公司	其他应收款		102,000.00	544.26	47,610.00	54,934.26	往来款+应收股利	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计	-	-	-	468.92	115,278.91	544.26	60,943.00	55,349.08		-

本表已于 2023 年 4 月 10 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：_____