

立信会计
(特殊)
会计师事务所

内蒙古北方重型汽车股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

专项报告

二〇二五年度

信会师报字[2026]第 ZG11076 号

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。
报告编码: 沪26KP8M8FXV



内蒙古北方重型汽车股份有限公司
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1月1日至2025年12月31日止)

目 录

页 次

一、	专项报告	1-2
二、	非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表	1



关于内蒙古北方重型汽车股份有限公司
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 ZG11076 号

内蒙古北方重型汽车股份有限公司全体股东：

我们审计了内蒙古北方重型汽车股份有限公司（以下简称北方股份）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 17 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZG11074 号的无保留意见审计报告。

北方股份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、完整是管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计北方股份 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。

为了更好地理解北方股份 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。

本报告仅供北方股份为披露 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



(本页无正文)



中国注册会计师:

安行

中国注册会计师:

李强

中国注册会计师
安行
130000030146

中国注册会计师
李强
310000061674

中国·上海

2026年4月17日



内蒙古北方重型汽车股份有限公司 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 类型	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
控股、实际控制人及其附属 企业	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 年期初占用资金余 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 年期末占用资金余 额	往来形成原 因	往来性质
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										
	中兵节能环保集团有限公司及其子公司	同受最终控制方控制	应收票据	4,397.24	235.00		4,397.24	235.00	销售商品	经营性往来
	内蒙古北方重工集团有限公司及其子公司	母公司	应收票据		7.27		7.27		销售商品	经营性往来
	内蒙古北方重工集团有限公司及其子公司	母公司	应收账款	7.27	16.39		13.42	10.24	销售商品	经营性往来
	北方特种能源集团有限公司及其子公司	同受最终控制方控制	应收账款	553.56	5,765.54		5,979.59	339.51	销售商品	经营性往来
	中国北方工业有限公司及其子公司	同受最终控制方控制	应收账款	98.00			98.00		销售商品	经营性往来
	中兵节能环保集团有限公司及其子公司	同受最终控制方控制	应收账款	853.08	1,411.34		246.21	2,018.21	销售商品	经营性往来
	中兵节能环保集团有限公司及其子公司	同受最终控制方控制	其他非流动资产	915.20			915.20		销售商品	经营性往来
	北方特种能源集团有限公司及其子公司	同受最终控制方控制	合同资产	553.50			553.50		销售商品	经营性往来
	内蒙古北方重工集团有限公司及其子公司	母公司	其他应收款	78.27				78.27	销售商品	经营性往来
	武汉重汽机床集团有限公司及其子公司	同受最终控制方控制	其他非流动资产	32.00			32.00		采购商品	经营性往来
	武汉重汽机床集团有限公司及其子公司	同受最终控制方控制	其他应收款		32.00			32.00	采购商品	经营性往来
	中国兵器工业集团人才研究中心及其附属单位	同受最终控制方控制	其他应收款		23.38		22.99	0.39	采购商品	经营性往来
	中国兵器工业建设协会	同受最终控制方控制	其他应收款		0.58		0.38		采购商品	经营性往来
	中国兵器工业规划研究院及其附属单位	同受最终控制方控制	其他应收款		0.36		0.36		采购商品	经营性往来
	中国兵器工业集团有限公司及其子公司	同受最终控制方控制	预付账款	16.16	15,644.38		15,543.31	117.23	采购商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				7,504.28	23,136.24		27,809.67	2,830.85		

汇总表已于 2026 年 4 月 17 日经董事会批准。

王明

王明

王明

主管会计工作负责人：王明

会计机构负责人：王明

