

**辽宁鼎际得石化股份有限公司**  
**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的**  
**专项审计说明**

# 目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	第 3 页
三、资质.....	第 4—7 页



# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2023〕11-27号

辽宁鼎际得石化股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了辽宁鼎际得石化股份有限公司(以下简称鼎际得公司)2022年度财务报表,包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表,2022年度的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,以及财务报表附注,并出具了审计报告。在此基础上,我们审计了后附的鼎际得公司管理层编制的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)。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供鼎际得公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为鼎际得公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解鼎际得公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

## 二、管理层的责任

鼎际得公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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(2023年2月修订)》(上证函(2023)519号)的规定编制汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对鼎际得公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

### 四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、审计结论

我们认为，鼎际得公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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（2023年2月修订）》（上证函〔2023〕519号）的规定，如实反映了鼎际得公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

彭卓



中国注册会计师：

文菲



二〇二三年三月二十七日





非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

2022年度

单位：人民币万元

编制单位：重庆国际石化股份有限公司

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年期初占用资金余额	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
大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-							非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-							非经营性占用
总计	-	-	-							-
其它关联方往来	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
大股东及其附属企业										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	-	-	-							-

法定代表人



主管会计工作的负责人



会计机构负责人







# 营业执照

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)



扫描二维码  
可验证企业  
信息真实性  
记录、备案、许可、监  
管信息

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 审计企业会计报表,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;信息系统审计;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 壹亿捌仟叁佰伍拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号



登记机关  
2023年02月28日

市场主体信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局  
国家信息公示系统公示年度报告

仅为辽宁鼎际得石化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审计说明之目的而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。

证书序号 0015310

### 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：

2023年3月14日

中华人民共和国财政部

## 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

仅为辽宁鼎际得石化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审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





注册号: 11002430700  
 批准日期: 2015年12月30日  
 批准机构: 四川省注册会计师协会  
 Approved Institution (ICPA)

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 2019.6.8  
 2019.6.9



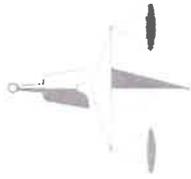
姓名: 彭斌  
 Full name: Peng Bin  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1983-01-23  
 Date of birth: 1983-01-23  
 工作单位: 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所  
 Working unit: Aon King & Wood Maat (Special General Partnership) Chengde Branch  
 身份证号码: 510525198301230012  
 IDENTITY CARD No.: 510525198301230012

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of Change of Working Unit of CPA  
 同意声明  
 Agree to handle the registration  
 安永华明会计师事务所  
 Aon King & Wood Maat (Special General Partnership)  
 2018.12.18  
 2019.5.29  
 天健同叶  
 Tianjian Tongye  
 2019.5.29

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of Change of Working Unit of CPA  
 同意声明  
 Agree to handle the registration  
 四川轻纺集团  
 Sichuan Light Textile Group  
 2019.5.29  
 天健同叶  
 Tianjian Tongye  
 2019.5.29

仅为辽宁鼎标得石化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审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明彭斌是中国注册会计师未经理本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送给披露。  
 10210059





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: 330000012611  
No. of certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
Authorized Association: Sichuan CPA Association

发证日期: 2022年10月25日  
Date of Issue: 2022-10-25

姓名: 文菲  
Full name: Wen Fei  
性别: 女  
Sex: Female  
出生日期: 1990-08-01  
Date of birth: 1990-08-01  
工作单位: 天健会计师事务所(特殊普  
Working unit: Tianjian CPA Firm (Special  
通合伙)四川分所  
身份证号码: 51050219900801852X  
Identity card No.: 51050219900801852X



仅为辽宁鼎际石化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审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明文菲是中国注册会计师，经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。

