

贵州川恒化工股份有限公司
2023 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-1

关于贵州川恒化工股份有限公司

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024CDAA1B0049

贵州川恒化工股份有限公司

贵州川恒化工股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了贵州川恒化工股份有限公司全体股东(以下简称川恒股份公司)2023年度财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2024年3月28日出具了XYZH/2024CDAA1B0047号无保留意见的审计报告。

根据《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),以及深圳证券交易所相关披露的要求,川恒股份公司编制了本专项说明所附的川恒股份公司2023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、合法性及完整性是川恒股份公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计川恒股份公司2023年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对川恒股份公司2023年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计川恒股份公司2023年度财务报表时川恒股份公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

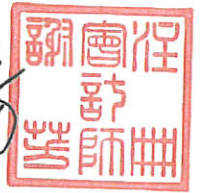
为了更好地理解川恒股份公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



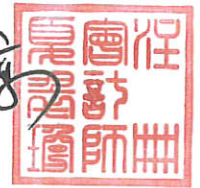
本专项说明仅供川恒股份公司为 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二四年三月二十八日



2023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

上市公司名称	非经营性资金占用	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金支付的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
贵州恒兴化工股份有限公司	控股股东、实际控制人及其关联企业									
	小计									
	前控股股东、实际控制人及其关联企业									
	小计									
	总计									
	其它关联资金往来	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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)
	上市公司子公司及其关联企业	子公司	其他应收款		2,598.38		2,043.41	554.97	劳务费	经营性往来
		子公司	其他应收款		612.64		443.84	168.79	劳务费	经营性往来
		子公司	其他应收款		404.64		328.54	76.09	劳务费	经营性往来
		子公司	其他应收款		283.27		195.36	87.91	劳务费	经营性往来
		子公司	其他应收款		145.84		145.84		暂收费与劳务费	经营性往来
		子公司	其他应收款		300.00		300.00		往来款	经营性往来
	小计				4,314.76		3,457.00	857.77		
		子公司	其他应收款	44,520.79	22,297.15	2,211.68	1,916.00	67,113.62	借款及借款利息	非经营性往来
		子公司	其他应收款	5,000.75	6,469.29		11,470.04	0.33	借款	非经营性往来
		子公司	其他应收款	233.72	4,999.23	441.81	2,222.25	3,452.51	借款及借款利息	非经营性往来
		子公司	其他应收款		70,396.66	17.61		70,414.27	借款及借款利息	非经营性往来
		子公司	其他应收款		1,000.00	1.25		1,001.25	借款及借款利息	非经营性往来
		子公司	其他应收款		431.26		431.26		借款	非经营性往来
		子公司	其他应收款		2,000.00	3.26	2,003.26		借款及借款利息	非经营性往来
		子公司	长期应收款	10,116.39			9,000.00	1,116.39	借款	非经营性往来
	小计			59,871.65	107,593.60	2,675.60	27,042.81	143,008.36		
	小计									
	总计			59,871.65	111,908.36	2,675.60	30,499.81	143,956.13		

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:





营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场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 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙会计师事务所
法定代表人 李晓英, 宋朝学, 谭小菁
出资额 6000万元
成立日期 2012年03月02日
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



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；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；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。）

登记机关



2024年01月26日

证书序号: 0014624



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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07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 the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

信永中和
成都分所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年/月/日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

变更为
信永中和会计师事务所
(特殊普通合伙)成都分所

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年12月20日

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

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



姓名 谢芳
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1971-12-12
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所有限责任公司成都分所
Working unit
身份证号码 510602197112125965
Identity card No.



姓名: 谢芳

证书编号: 510100023069

2020.11.15
合格专用章
(四川)

证书编号: 510100023069
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005年04月14日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration
2017年合格专用章
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018年合格专用章
(四川)



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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2009年7月10日
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2009年7月10日
年 月 日



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

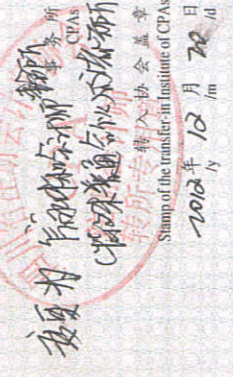
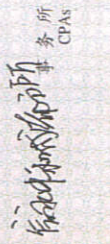
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2008年12月22日
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2008年12月22日
年 月 日



姓名 夏翠琼
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1978-3-22
Date of birth
工作单位 四川君和会计师事务所
Working unit
身份证号码 34262219780322460x
Identity card No.



姓名:夏翠琼
证书编号:510100022915



510100022915

证书编号: 510100022915
No. of Certificate
批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2008年10月21日
Date of Issuance



年度检验合格
Annual Reciprocal Registration
2016年3月31日
This certificate is valid for another year after this renewal date (四川)
合格专用章 (四川)

