

**关于河北金牛化工股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于河北金牛化工股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资  
金往来的专项说明

河北金牛化工股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关  
联资金往来情况汇总表 1

## 关于河北金牛化工股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2024）第 110A005765 号

### 河北金牛化工股份有限公司全体股东：

我们接受河北金牛化工股份有限公司（以下简称“金牛化工公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了金牛化工公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2024）第 110A008413 号无保留意见审计报告。

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》等有关规定，金牛化工公司编制了本专项说明所附的河北金牛化工股份有限公司 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、合法性及完整性是金牛化工公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计金牛化工公司 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。除了对金牛化工公司实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2023 年度金牛化工公司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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供金牛化工公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二四年四月十日

## 河北金牛化工股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：河北金牛化工股份有限公司

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	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年度占 用资金的利 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
现大股东及其附 属企业										
小计										
前大股东及其附 属企业	冀中能源集团财务有限责任公司	前大股东关联企业	货币资金	30,337.64	18,009.97	126.31	48,473.92			
前大股东及其附 属企业	河北峰煤焦化有限公司	前大股东关联企业	其他应收款	50.00				50.00	托管收入	经营性往来
小计				<b>30,387.64</b>	<b>18,009.97</b>	<b>126.31</b>	<b>48,473.92</b>	<b>50.00</b>		
总计				<b>30,387.64</b>	<b>18,009.97</b>	<b>126.31</b>	<b>48,473.92</b>	<b>50.00</b>		
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 (不含利息)	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
大股东及其附属 企业										
上市公司的子公 司及其附属企业	揭阳华南沧化实业有限公司	子公司	其他应收款	856.87				856.87	往来款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其 附属企业	揭阳市华南大酒店有限公司	联营企业	应收账款	22.50	150.00		160.00	12.50	房屋租赁	经营性往来
总计				<b>879.37</b>	<b>150.00</b>		<b>160.00</b>	<b>869.37</b>		

本表已于2024年4月10日获第九届董事会第十二次会议批准。

公司法定代表人：郑建强

主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：





此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

## 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：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特  
层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日



发证机关：北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

# 营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



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。

(副本) (20-1)

名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	5340 万元
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2011 年 12 月 22 日
执行事务合伙人	李惠琦	主要经营场所	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广 场五层
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，出具行 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 03 月 08 日

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。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

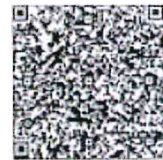
国家市场监督管理总局监制



姓 Full name 钱斌  
 姓 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1968-04-27  
 工作单位 Working unit 京都天华会计师事务所有限公司  
 身份证号码 Identity card No. 10102680427568



年度检验登记  
 Annual Renewal Registrati



本证书经检验合格。 钱斌  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

110000881276

证书编号: 北京注册会计师协会  
 No. of Certificate

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九六 年 十二月 一日  
 Date of Issuance



年 月 日  
 /y /m /d





姓名: 孙佳  
 Full name: 孙佳  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1983-12-18  
 Date of birth: 1983-12-18  
 工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 130403198312182146  
 Identity card No.: 130403198312182146



15002160...

... certificate is valid for another year after this renewal.

110101560094

证书编号: 北京注册会计师协会  
 No. of Certificate

批准注册协会: 2014 06 10  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日  
 Date of issuance

年 月 日