

关于柳州化工股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告  
大信专审字[2022]第 5-00003 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

## 目 录

- 1、 专项审计报告
- 2、 附表：上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联  
资金往来情况汇总表

委托单位：柳州化工股份有限公司

审计单位：大信会计师事务所（特殊普通合伙）



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone : +86 (10) 82330558  
传真 Fax : +86 (10) 82327668  
网址 Internet : www.daxincpa.com.cn

## 专项审计报告

大信专审字[2022]第 5-00003 号

### 柳州化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了柳州化工股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日资产负债表、2021 年度利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2022 年 2 月 24 日出具大信审字[2022]第 5-00009 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2021 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、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定，编制《汇总表》，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司《汇总表》编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的《汇总表》是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的《汇总表》符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

#### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况,后附的《汇总表》应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用,不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年二月二十四日

## 附表

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

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	2021 年期末初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方	无									非经营性占用
	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方	无									非经营性占用
	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
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系	上市公司核算的会计科目	2021 年期末初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	柳州融水柳柳化工有限公司	关键管理人员任职公司的控股子公司	其他应收款	3.93			3.93		代扣社保等	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	无									非经营性往来
关联自然人	无									非经营性往来
其他关联方及其附属企业	无									非经营性往来
总计	/	/	/	3.93			3.93		/	/

# 上市公司 2021 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：柳州化工股份有限公司

单位：人民币万元

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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方	无									
小 计	无									
前控股股东及其他关联方	无									
小 计	无									
总 计	无									
其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	柳州融水柳化化工有限公司	关键管理人员任职公司的控股子公司	其他应收款	3.93			3.93		代扣社保等	经营性往来
小 计	无			3.93			3.93			
上市公司的子公司及其附属企业	无									
小 计	无									
关联自然人	无									
小 计	无									
其他关联方及其附属企业	无									
小 计	无									
合 计	无			3.93			3.93			

法定代表人：

陆胜  


主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0014492

## 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：北京市财政局

二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



统一社会信用代码  
91110108590611484C

# 营业执照



名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙） 成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业 合伙期限 2012年03月06日至2112年03月05日

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星 主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

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

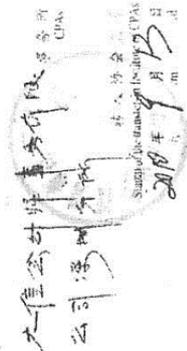
2021年04月28日

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred to

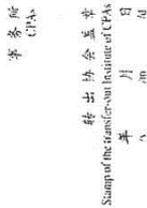


同意转入  
Agree the holder to be transferred to

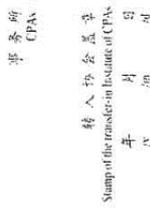


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree the holder to be transferred from



同意转入  
Agree the holder to be transferred to



姓名: 陈鹏  
Full name: 陈鹏  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1979-05-05  
Date of birth: 1979-05-05  
工作单位: 大信会计师事务所有限公司  
Working unit: 大信会计师事务所有限公司  
身份证号码: 420602197905050005x  
Identity card No.: 420602197905050005x



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.

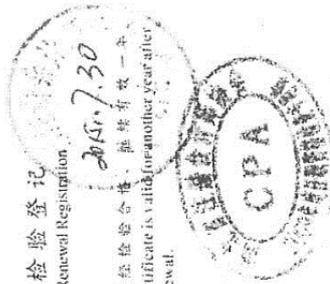


陈鹏  
420003204857  
深圳市注册注册会计师协会

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2018.7.30  
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: 420003204857  
No. of Certificate: 420003204857  
批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 湖北省注册会计师协会  
发证日期: 2018年6月16日  
Date of Issuance: 2018年6月16日



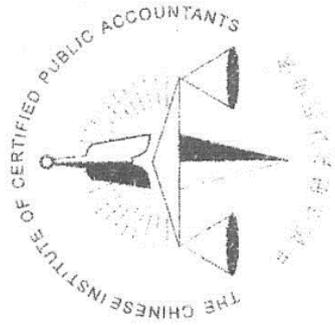


年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2018.7.30  
本证书经检验合格，自检验之日起一年有效。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 李斌  
身份证号: 110002780045  
深圳特注册会计师事务所



姓名: 李斌  
Full name: 李斌  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1973-07-10  
Date of birth: 1973-07-10  
工作单位: 北京亚洲会计师事务所有限公司河北分  
Working unit: 北京亚洲会计师事务所有限公司河北分  
身份证号码: 110002197307100108  
Identity card No.: 110002197307100108

注册会计师工作单位变更证明  
Restoration of the Certificate Working Unit of CPA

姓名: 李斌  
身份证号: 110002780045  
原工作单位: 大信会计师事务所  
现工作单位: 大信会计师事务所  
变更日期: 2018.5.25

大信深圳分所  
2018.5.25

注册会计师执业证书变更证明  
Restoration of the Certificate of the CPA

姓名: 李斌  
身份证号: 110002780045  
原工作单位: 大信会计师事务所  
现工作单位: 大信会计师事务所  
变更日期: 2019.11.30

大信会计师事务所  
(盖章) 深圳分所  
2019.11.30