

关于唐山三友化工股份有限公司
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

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：唐山三友化工股份有限公司

审计单位：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-67085873

关于唐山三友化工股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明

中喜专审 2023Z00279 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net





关于对唐山三友化工股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中喜专审2023Z00279号

唐山三友化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了唐山三友化工股份有限公司（以下简称三友化工）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，并于2023年4月13日出具了中喜财审2023S00729号无保留意见的审计报告。

三友化工管理层按照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》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2022年12月修订）》的规定编制了后附的三友化工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）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是三友化工管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计三友化工2022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。除了对三友化工实施于2022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2022年度三友化工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。

本报告仅供三友化工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三友化工年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。





中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

(此页为2022年度《关于对唐山三友化工股份有限公司非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况的专项说明》签字页)

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

刘敏

中国注册会计师:

孟从敏

二〇二三年四月十三日



附表 2

关于唐山三友化工股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	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
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										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	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
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	唐山三友硅业有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	10,000.00		290.88	10,000.00		委托贷款	非经营性往来
	唐山三友集团兴	子公司及其控制的	其他反映占用	15,000.00	5,000.00	545.06	5,000.00	15,000.00	委托贷款	非经营性往来

	达化纤有限公司	法人	实质科目							
	唐山三友远达纤维有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	47,000.00	15,000.00	1,591.21	20,000.00	42,000.00	委托贷款	非经营性往来
	青海五彩碱业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	35,706.40		1,202.49	17,850.00	17,856.40	代偿款	非经营性往来
	唐山三友商务酒店有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	260.00	60.00			320.00	借款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
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
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	107,966.40	20,060.00	3,629.64	52,850.00	75,176.40	/	/





会计师事务所 执业证书

名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张增刚

主任会计师：

经营场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000168

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期：2013年11月08日



证书序号：0000058

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：



二〇一八年一月二十五

中华人民共和国财政部制





中国证券监督管理委员会
CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION

English

网站地图 | 联系我们 | 网站地图

请输入关键词



首页

机构概况

新闻发布

市场信息

办事服务

互动交流

统计信息

专题专栏

当前位置: 首页 > 市场信息 > 市场信息公开 > 市场公开信息 > 拟上市企业 > 证券服务机构名单 > 审计与评估机构

索引号: bn56000001/2022-0004038

分类: 审计与评估机构名录

发布机构:

发文日期: 2022年04月12日

名称: 从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.3.31)

主 题:

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.3.31)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.3.31)

序号	会计师事务所名称	通讯地址	联系电话
70	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层	028-62922216
71	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001	0371-85306888
72	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)	010-85950411
73	尤尼泰康会计师事务所(特殊普通合伙)	山东省青岛市市北区上海路20号	0532-85921367
74	浙江天平会计师事务所(特殊普通合伙)	杭州市拱墅区杭州街567号北城天地商务中心9幢十一层	0571-56892576
75	浙江至诚会计师事务所(特殊普通合伙)	杭州市上城区西溪路2号3层305室	0579-83803988-8636
76	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层	010-65665218
77	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	杭州新华路8号华联时代大厦A幢601室	0571-88879003
78	中融万信会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区西直门大街112号10层	010-68360123
79	中瑞岳会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街31号5层512A	010-62267698
80	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)	天津市和平区解放北路188号信达广场52层	022-68238268-6239
81	中审国瑞(武汉)会计师事务所(普通合伙)	湖北省武汉市武昌区公正路216号平安金融科技大厦11楼	027-87318882
82	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206	010-51716767
83	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	武汉市武昌区东湖路169号2-8层	027-86781250
84	市正信会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区东直门大街9号恒安大厦B1座1十、八层	010-66395670
85	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区崇文门内大街11号新成文化大厦A座11层	010-67086759
86	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24	0311-85927137
87	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街1号东塔楼15层	010-51423918
88	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海港区西门口北大街甲43号1号楼13层1316-1326	010-62212990





姓 名 刘 敏
Full name 刘敏
性 别 女
Sex 女
出生日期 1970-11-14
Date of birth 1970-11-14
工作单位 中喜会计师事务所有限责任公司
Working unit 中喜会计师事务所有限责任公司
身份证号码
Identity card No 130103701114184



证书编号: 1100015600002
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇二
Date of Issuance

年 七 月 二十九 日

2017年3月20日



姓 名 孟从敏
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1974-09-10
Date of birth
工作单位 中喜会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码
Identity card No. 130102197409102141



姓名: 孟从敏
证书编号: 110001680021

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

110001680021

北京注册会计师协会

二〇〇三年十月十日

