

湖南海利化工股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字【2024】0011001765号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。
报告编码:京24ZYT67QAG



湖南海利化工股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2023 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 湖南海利化工股份有限公司 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





大华会计师事务所

大华会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 [100039]
电话：86 (10) 5835 0011 传真：86 (10) 5835 0006
www.dahua-cpa.com

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字【2024】0011001765 号

湖南海利化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了湖南海利化工股份有限公司（以下简称湖南海利公司）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和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 29 日签发了大华审字 [2024]0011005906 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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，就湖南海利公司编制的 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是湖南海利公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计湖南海利公司 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对湖南海利公司实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交



易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解湖南海利公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：湖南海利化工股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

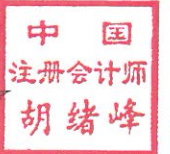


中国注册会计师：



陈长春

中国注册会计师：



胡绪峰

二〇二四年三月二十九日



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

编制单位：湖南海利化工股份有限公司

非经营性资金占用		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	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	
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	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	
上市公司及其附属企业	北农(海利)涿州种衣剂有限公司	控股子公司	其他应收款	698.76	731.16		674.36	755.56	货款	经营性往来	
	湖南海利化工贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	7,772.05	6,136.08		4,477.50	9,430.63	流动资金借支	非经营性往来	
	湖南海利常德农药化工有限公司	控股子公司	其他应收款	1,502.79	114,312.60		113,411.65	2,403.75	流动资金借支	非经营性往来	
	宁夏海利科技有限公司	控股子公司	其他应收款		40,784.05		34,213.82	6,570.23	流动资金借支	非经营性往来	
	湖南海利株洲精细化工有限公司	控股子公司	其他应收款	8.03			8.03		流动资金借支	非经营性往来	
	湖南安全生产科学研究有限公司	控股子公司	其他应收款		1,279.86		296.30	983.55	流动资金借支	非经营性往来	
关联自然人											
总计				9,981.63	163,243.76		153,081.66	20,143.72			



2023年12月31日



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 梁春

经营范围

审计报告、验资报告、清算审计报告、分立审计报告、合并审计报告、企业资产评估、企业清算、企业破产清算、企业重组、企业并购、企业改制、企业上市、企业投融资、企业税务筹划、企业内部控制、企业风险管理、企业法律事务、企业知识产权、企业信息化建设、企业人力资源管理、企业培训、企业咨询、企业运营、企业战略、企业品牌、企业公关、企业危机管理、企业其他经营活动。

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

登记机关

2024年03月01日



此件仅用于业务报告专用，复印无效。



企业信用信息公示系统网址:

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

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。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000093

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
二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

(特殊普通合伙)



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 梁春
 主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]1103日

批准执业日期: 2011年11月03日

**此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。**



1. 日期是错的!



姓名: 陈长春
Sex: 男
State of birth: 湖南
Work unit: 湖南注册会计师协会
Special category: 普通
ID number: 43010040025



此件仅用于业务报告专用，复印无效。



陈长春

证书编号: 430100040025
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 11 月 23 日
Date of issuance

2015.3.16 换发新证

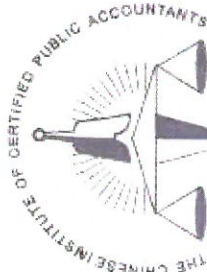
年度检验登记

Annual Renewal Registration

湖南省注册会计师协会
年度任职资格审查合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





中国注册会计师协会

姓名: 胡绪峰
 性别: 男
 出生日期: 1985-02-07
 身份证号: 360722198502070011
 工作单位: 湖北天信会计师事务所
 职位: 注册会计师
 执业证书编号: 360722198502070011



胡绪峰

年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 440300410097
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized List of CPAs

发证日期: 2010
Date of Issue

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

2015.3.16 梁友新

