

湖南艾华集团股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]28983-2号

目 录

| | |
|------------------------------|---|
| 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明 | 1 |
| 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 | 2 |



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]28983-2号

湖南艾华集团股份有限公司董事会：

我们审计了湖南艾华集团股份有限公司（以下简称“艾华集团”）财务报表，包括2023年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2023年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并股东权益变动表和股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月20日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，艾华集团编制了后附的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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是艾华集团管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，艾华集团汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解艾华集团2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



附表 2

关于湖南艾华集团股份有限公司

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 | 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 |
|-------------------|---------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 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 | 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 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|--------------|------------|-------|----------|----------|-------|-------|----------|------|--------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 益阳艾华鸿运电子有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 549.06 | 73.20 | | | 622.26 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 江苏立富电极箔有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 700.00 | | 34.64 | 34.64 | 700.00 | 资金拆借 | 非经营性往来 |
| | 新疆荣泽铝箔制造有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 1,864.54 | | | 1,864.54 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 湖南艾源达电容器有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 4,002.50 | | | 4,002.50 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | 益阳高新区田木公社餐饮店 | | 预付款项 | | 5.00 | | | 5.00 | 往来款 | 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 | / | / | / | 1,249.06 | 5,945.24 | 34.64 | 34.64 | 7,194.30 | / | / |

法定代表人：艾立华

主管会计工作的负责人：吴松青

会计机构负责人：龚妮



统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副本) (15-1)



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 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 14840万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月05日

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（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



2023年07月13日



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：

特殊普通合伙

执业证书编号：

11010150

批准执业文号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：

2011年11月14日

证书序号：0000175

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：



二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

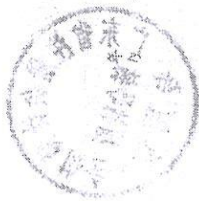
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
M / m / d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

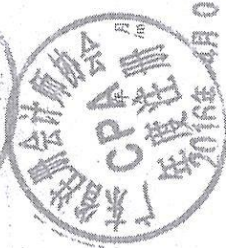
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
M / m / d

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.



年 月 日
M / m / d

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.



年 月 日
M / m / d



姓名 康代攀
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1974-05-17
Date of birth _____
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Working unit _____
身份证号码 432502197405171750
Identity card No. _____

证书编号: 11000100104
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: 2006年 04月 28日
Date of Issuance: 2012年 07月 27日

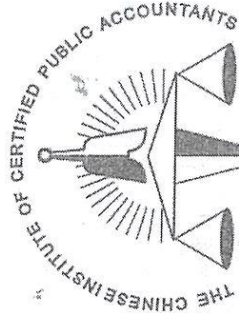


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



42



中国注册会计师协会

姓名 Full name 康云高

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1982-05-29

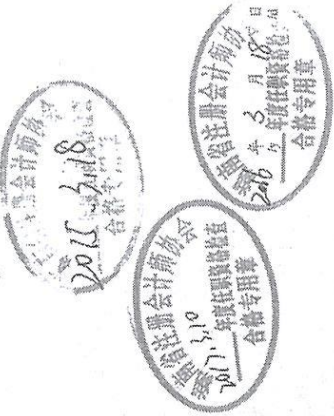
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所

身份证号码 Identity card No. 432524198205297431



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.



110101504753

湖南省注册会计师协会
2014 07 日 份

证书编号:
No. of Certificate
批准注册协会:
Authorized Institute of CRAS
发证日期:
Date of Issuance

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.



年 月 日

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.

