

湖南华升股份有限公司
2019 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1





信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于湖南华升股份有限公司 2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2020CSA10541

湖南华升股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了湖南华升股份有限公司（以下简称华升股份）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表、2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2020年4月8日出具了XYZH/2020CSA10540号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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，以及上海证券交易所相关披露要求，华升股份编制了本专项说明所附的华升股份2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是华升股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华升股份2019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。

除对华升股份2019年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计华升股份2019年度财务报表时华升股份提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解华升股份 2019 年度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。

本专项说明仅供华升股份为 2019 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

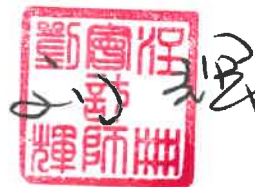


中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年四月八日




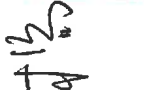
附件一

2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：湖南华升股份有限公司


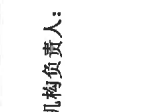
单位：元

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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业										
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	2019年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019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										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	湖南华升洞庭麻业有限公司 湖南华升株洲雪松有限公司 湖南汇一制药机械有限公司	子公司 子公司 子公司	其他应收款 其他应收款 其他应收款	9,064,983.00 7,961,066.73 11,631,446.87	20,645,901.64 214,335.10 302,404.84	395,472.79 - 435,000.00	892,043.64 103,201.10 471,011.45	29,214,313.79 8,072,200.73 11,897,840.26	- - -	非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来
小计	-	-	-	28,657,496.60	21,162,641.58	830,472.79	1,466,256.19	49,184,354.78	-	-
关联自然人										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	28,657,496.60	21,162,641.58	830,472.79	1,466,256.19	49,184,354.78	-	-

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





统一社会信用代码
91110101592354581W

营业执照

(副本)⁽³⁻¹⁾



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息。
名称、许可、照
管信息

名称 信永中和会计师事务所
类型 特殊普通合伙企业

负责人 李晓明, 张克, 叶韶勋

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。(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关

2020 年 11 月 19 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

证书序号: 0000186

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: 信永中和会计师事务所(普通合伙)



首席合伙人: 叶韶勋

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座
8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会字[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

此文件仅供当次使用
再行复印无效



发证机关:

北京市财政局
二〇一一年四月二日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 00000000

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国银保监会、中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。


首席合伙人：叶韶勋

此文件仅供当次使用
再次复印无效




发证时间：二〇一二年十月十五日
证书有效期至：二〇一二年十月十五日

蒋西军



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 蒋西军
Full name

性别 男
Sex


出生日期 1972-10-16
Date of birth

工作单位 湖南德源联合会计师事务所
Working unit

身份证号码 420196721016283
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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




2010

2009年4月28日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2011

2010年4月28日

证书编号: 420196721016283

批准注册协会: 中国注册会计师协会

发证日期: 2010年4月28日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2012

2011年4月28日

证书编号: 420196721016283

批准注册协会: 中国注册会计师协会

发证日期: 2011年4月28日

此文件仅供当次使用
下次无效

(第二册)



姓名 刘晖
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1981-11-05
 Date of birth
 工作单位 天职国际会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 430425811105041
 Identity card No.



年度检验
 Annual Renewal
 本证书在检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 11000200173
 No. of Certificate
 执业机构名称: 湖南省注册会计师协会
 Applicant Institution Name
 发证日期: 2008年11月
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



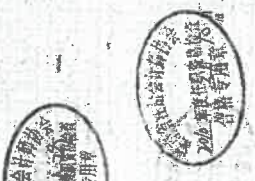
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 I agree to be transferred from
 天职国际会计师事务所有限公司
 Tianzhi International Accounting Firm Co., Ltd.
 2012年7月19日
 2012年7月19日
 同意转入
 I agree to be transferred to
 信永中和会计师事务所
 Xinyongzhonghe Accounting Firm Co., Ltd.
 2012年7月19日
 2012年7月19日

事务所
 CPA
 转入、转出日期
 Date of Transfer
 年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



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
 I agree to be transferred from
 天职国际会计师事务所有限公司
 Tianzhi International Accounting Firm Co., Ltd.
 2012年7月19日
 2012年7月19日
 同意转入
 I agree to be transferred to
 信永中和会计师事务所
 Xinyongzhonghe Accounting Firm Co., Ltd.
 2012年7月19日
 2012年7月19日

事务所
 CPA
 转入、转出日期
 Date of Transfer
 年 月 日

此文件仅供当次使用
 再次复印无效