

关于湖南百利工程科技股份有限公司  
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：湖南百利工程科技股份有限公司  
审计单位：大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
联系电话：0730-8501033

**湖南百利工程科技股份有限公司**  
**控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**  
(截止 2021 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、 湖南百利工程科技股份有限公司 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	1

## 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[2022]005622号

湖南百利工程科技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》审计了湖南百利工程科技股份有限公司（以下简称百利科技）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2022年4月27日签发了大华审字[2022]007958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》的规定，就百利科技编制的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”）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、合法性及完整性是百利科技管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计百利科技2021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。除了对百利科

技实施 2021 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。为了更好地理解百利科技 2021 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：湖南百利工程科技股份有限公司 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

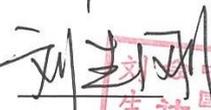
大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

  
朴仁花

中国注册会计师：

  
刘生刚

二〇二二年四月二十七日

附表 2

## 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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										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	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										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	武汉炼化工程设计有限责任公司	子公司	应收利息	5.45	114.77		115.78	4.44	委托贷款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	武汉炼化工程设计有限责任公司	子公司	其他应收款	4,100.00	4,100.00		4,860.00	3,340.00	委托贷款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	常州百利锂电智慧工厂有限公司	子公司	其他应收款		2.20		1.18	1.03	代垫款项	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	北京恒远汇达装备科技有限公司	子公司	其他应付款	47.70	587.02		586.04	48.68	代垫款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京恒远汇达装备科技有限公司	子公司	其他应付款		6,177.20			6,177.20	代垫款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	常州百利锂电智慧工厂有限公司	子公司	其他应付款		8,105.78		1,500.00	6,605.78	代垫款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	常州百韩科智能装备有限公司	子公司	其他应付款		45.00		20.00	25.00	代垫款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	武汉炼化工程设计有限公司	子公司	其他应付款		60.00			60.00	代垫款项	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京恒远汇达装备科技有限公司	子公司	应付利息		117.47			117.47	代垫款项	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										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	/	/	/	4,153.15	19,309.44		7,083.00	16,379.60		/

