

关于湖北兴发化工集团股份有限公司
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：湖北兴发化工集团股份有限公司
审计单位：中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
联系电话：0717-6360939

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

地址：北京西直门外大街112号阳光大厦10层

电话：(86-10) 68360123

传真：(86-10) 68360123-3000

邮编：100044

**关于湖北兴发化工集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项说明**

勤信专字【2024】第 0356 号

湖北兴发化工集团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》审计了湖北兴发化工集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 3 月 29 日签发了勤信审字【2024】第 6136 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）》的要求，就贵公司编制的 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汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 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。除了对贵公司实施 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或其他程序。

为了更好地理解贵公司 2023 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

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，仅供贵公司 2023 年度年报披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

附表：湖北兴发化工集团股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇二四年三月二十九日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



湖北兴发化工集团股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

编制单位：湖北兴发化工集团股份有限公司

非经营性 资金占用 现大股东 及其附属 企业	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 累计发生额 (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
小计										
前控股股 东及其他 关联方										
小计										
总计										
其它关联 资金往来 大股东及 其附属企 业	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 的子公司 及其附属	湖北兴发新能源科技有限 公司	子公司	其他应收款	21,500.00	29,999.99	1,447.06	1,447.06	51,499.99	资金往来	非经营性往来

企业	宜都兴发化工有限公司	子公司	其他应收款	136,800.00	100,600.00	3,854.36	152,254.36	89,000.00	资金往来	非经营
	湖北兴瑞硅材料有限公司	子公司	其他应收款	23,650.00	15,500.00	739.71	14,389.71	25,500.00	资金往来	非经营
	湖北瑞佳硅材料有限公司	子公司	其他应收款	2,600.00	14,160.00	392.11	392.11	16,760.00	资金往来	非经营
	内蒙古兴发科技有限公司	子公司	其他应收款	47,524.07		1,862.42	40,117.98	9,268.51	资金往来	非经营
	保康楚峰化工有限责任公司	子公司	其他应收款	30,000.00	3,000.00	1,362.44	6,362.44	28,000.00	资金往来	非经营
	湖北兴顺矿业有限公司	子公司	其他应收款	15,000.00	45,000.00	2,015.42	2,015.42	60,000.00	资金往来	非经营
	湖北吉星化工集团有限责任公司	子公司	其他应收款	20,000.00	10,000.00	473.25	20,473.25	10,000.00	资金往来	非经营
	贵州兴发化工有限公司	子公司	其他应收款	8,000.00		344.69	344.69	8,000.00	资金往来	非经营
	瓮安县龙马磷业有限公司	子公司	其他应收款	20,000.00	20,000.00	769.72	20,769.72	20,000.00	资金往来	非经营
	湖北兴宏矿业有限公司	子公司	其他应收款		15,000.00	626.28	3,626.28	12,000.00	资金往来	非经营
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	湖北宜安联合实业有限责任公司	联营企业	其他应收款	2.33				2.33	资金往来	非经营
	保康县尧治河桥沟矿业有限公司	合营企业	其他应收款	4,438.00	9,442.00	637.88	827.88	13,690.00	资金往来	非经营

总计			329,514.40	262,701.99	14,525.34	263,020.90	343,720.83	
----	--	--	------------	------------	-----------	------------	------------	--

法定代表人：**李国祥**

主管会计工作负责人：**王峰**

会计机构负责人：**王全科**

附表 2

关于湖北兴发化工集团股份有限公司

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 年年初占用资金余额	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
										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
										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
										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 年年初往来资金余额	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
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	湖北兴友新能源科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	21,500.00	29,999.99	1,447.06	1,447.06	51,499.99	资金往来	非经营性往来
	宜都兴发化工有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	136,800.00	100,600.00	3,854.36	152,254.36	89,000.00	资金往来	非经营性往来
	湖北兴瑞硅材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	23,650.00	15,500.00	739.71	14,389.71	25,500.00	资金往来	非经营性往来
	湖北瑞佳硅材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,600.00	14,160.00	392.11	392.11	16,760.00	资金往来	非经营性往来
	内蒙古兴发科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	47,524.07		1,862.42	40,117.98	9,268.51	资金往来	非经营性往来
	保康楚烽化工有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	30,000.00	3,000.00	1,362.44	6,362.44	28,000.00	资金往来	非经营性往来
	湖北兴顺矿业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	15,000.00	45,000.00	2,015.42	2,015.42	60,000.00	资金往来	非经营性往来
	湖北吉星化工集团有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	20,000.00	10,000.00	473.25	20,473.25	10,000.00	资金往来	非经营性往来
	贵州兴发化工有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,000.00		344.69	344.69	8,000.00	资金往来	非经营性往来

	瓮安县龙马磷业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	20,000.00	20,000.00	769.72	20,769.72	20,000.00	资金往来	非经营性往来
	湖北兴宏矿业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		15,000.00	626.28	3,626.28	12,000.00	资金往来	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	湖北宜安联合实业有限责任公司	联营企业	其他应收款	2.33				2.33	资金往来	非经营性往来
	保康县尧治河桥沟矿业有限公司	合营企业	其他应收款	4,438.00	9,442.00	637.88	827.88	13,690.00	资金往来	非经营性往来
总计				329,514.40	262,701.99	14,525.34	263,020.90	343,720.83		