

湖南华升股份有限公司

2017 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 2017 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/ 2018CSA10616

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）2017 年度财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2017 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 2018 年 4 月 10 日出具了 XYZH/2018CSA10615 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》（证监发[2003]56 号文），以及上海证券交易所公司管理部《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求，华升股份编制了本专项说明所附的华升股份 2017 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 2017 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 2017 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 2017 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 2017 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 2017 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：



二〇一八年四月十日

2017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联关系	上市公司核算的会计科目	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	湖南华升集团公司	控股股东	其他应收款	5,783,925.86	-	-	5,783,925.86	-	期初款项在本年都及时予以偿还	非经营性占用
	株洲市金爽资产管理有限公司	受同一控股股东控制的其他企业	其他应收款	157,709.00	-	-	157,709.00	-	期初款项在本年都及时予以偿还	非经营性占用
	湖南华升投资控股有限公司	受同一控股股东控制的其他企业	其他应收款	200.00	-	-	200.00	-	期初款项在本年都及时予以偿还	非经营性占用
小计	-	-	-	5,941,834.86	-	-	5,941,834.86	-	-	-
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	5,941,834.86	-	-	5,941,834.86	-	-	-
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联关系	上市公司核算的会计科目	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	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	子公司	其他应收款	9,300,666.60	416,709.00	-	34,217.00	9,683,158.60	-	非经营性往来
	湖南华升株洲雪松有限公司	子公司	其他应收款	8,113,596.73	259,045.00	-	600,000.00	7,772,641.73	-	非经营性往来
	湖南汇一制药机械有限公司	子公司	其他应收款	13,874,140.40	775,275.00	-	1,418,596.53	13,230,818.87	-	非经营性往来
小计	-	-	-	31,288,403.73	1,451,029.00	-	2,052,813.53	30,686,619.20	-	-
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	31,288,403.73	1,451,029.00	-	2,052,813.53	30,686,619.20	-	-

企业负责人：杨浩

2017/10/4

杨浩

主管会计工作的负责人：

肖建年

肖建年

会计机构负责人：

肖建年

编号: 1 03051554



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

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

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

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

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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017年03月29日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: NO. 019886

会计师事务所 执业证书

名称:

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



主任会计师:

叶韶勋

办公场所:

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

会计师事务所编号:

11010135

注册资本(出资额):

3580万元

批准设立文号:

京财会许可[2011]0056号

批准设立日期:

2011-07-07

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

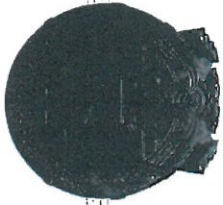


发证机关

北京市财政局

二〇一一年七月四日

中华人民共和国财政部制

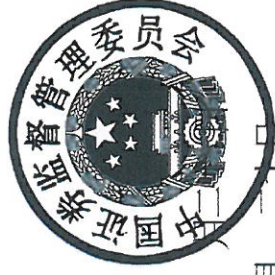
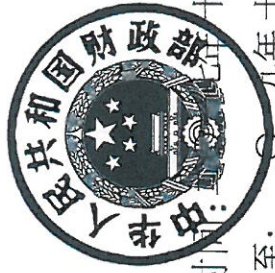


证书序号: 000198

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: 张克




证书号: 16 发证时间: 二〇一〇年十月二十日

证书有效期至: 二〇一〇年十月二十日

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	420186721016283
Identity card No.	

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书持续有效合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书持续有效合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.






年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书持续有效合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书持续有效合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：
No. of Certificate

431992030007

批准注册协会：
Authorized Issuance of CPA

湖南德源联合会计师事务所

发证日期：
Date of Issuance






2009 年 5 月 30 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书持续有效合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书持续有效合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2008 年 6 月 28 日

此文件仅供当次使用
再次复印无效

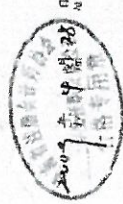
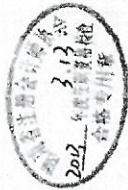


姓名: 刘斌
 Full name: Liu Bin
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1981-11-05
 Date of birth: 1981-11-05
 工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
 Working unit: Tianzhi International Accounting Firm Co., Ltd.
 身份证号码: 430425811105041
 Identity card No: 430425811105041



年度检验
 Annual Renewal Registration

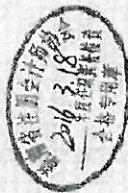
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110002400173
 No. of Certificate: 110002400173
 执业注册协会: 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA: Hunan Institute of CPAs
 发证日期: 2012年11月19日
 Date of Issuance: 2012-11-19

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.



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
 Agree to be held responsible for the

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
 2012-7-19

注册会计师
 Registered CPA

刘斌
 Liu Bin

此文件仅供当次使用
 再次复印无效

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
 Agree to be held responsible for the

天职国际会计师事务所有限公司
 Tianzhi International Accounting Firm Co., Ltd.

2012年7月20日
 2012-7-20

注册会计师
 Registered CPA

刘斌
 Liu Bin

天职国际会计师事务所有限公司
 Tianzhi International Accounting Firm Co., Ltd.

2012年7月20日
 2012-7-20

注册会计师
 Registered CPA

刘斌
 Liu Bin

