关于湖北兴福电子材料股份有限公司 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: 湖北兴福电子材料股份有限公司

审计单位:中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话: (86-10) 68360123

关于湖北兴福电子材料股份有限公司 2024 年度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说明

勤信专字【2025】第 0099 号



目 录

内	容	_	页次
土 - 王) 丛 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1			1.0
专项说明			1-2
附表			3



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

关于湖北兴福电子材料股份有限公司 2024 年度关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来 情况汇总表的专项说明

勤信专字【2025】第 0099 号

湖北兴福电子材料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》审计了湖北兴福电子材料股份有限公司(以下简称"贵公司")的财务报表,包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表,2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表以及相关财务报表附注,并于2025年3月28日签发了无保留意见的审计报告(勤信审字【2025】第0174号)。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险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)的要求,贵公司编制了后附的2024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)。

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 2024 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 2024 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 2024 年度关联方占用上市公司资金情况,汇总表应



当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构的要求出具的,仅供贵公司 披露 2024 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:湖北兴福电子材料股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联 资金往来情况汇总表



中国注册会计师:



中国注册会计师:





湖北米福电子材料股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

辐射单位:湖北兴加田宁为科政省格股公司	化价格联公司 二二二									甲位: 元
非經費性強強的研	资金占用方数称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	期初占用资金 余额	报告期内占用 累计发生金额 (不含利息)	报告期内占用 贷金的利息(如 有)	报告期内偿还累 计发生金额	期末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
現大股东及其附向於业人	06903							*		
本	41 4200									
前大股东及其附周企业										
小小										
从分										
· 其它关联资金往来	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	期初往来资金 余额	报告期内往米 累计发生金额 (不含利息)	报告期内往来 资金的利息(如 有)	报告期内偿还累 计发生金额	期末往来资金 余額	往朱形成原因	往来性质
大股东及其附周企业										9
	湖北省兴发磷化工研究院有 限公司	大股东的子公司	应收账款		5,242,336.42		5,242,336.42		销货款	经营性占用
	湖北茶低化工有限公司	大股东的子公司	应收账款		1,592,482.14		1,416,505.84	175,976.30	销货款	经营性占用
	湖北吉星化工集团有限货任 公司	大股东的子公司	应收账款		541,959.60		541,959.60		销货款	经营性占用
	湖北兴琲硅材料有限公司	大股东的子公司	应收账款		21,969,341.74		21,969,341.74		销货款	经哲性占用
		大股东的子公司	应收账款		412,330.00		412,330.00		销货款	经哲性占用
	公司	大股东的子公司	其他应收款	27,400.00				27,400.00	租赁押金	经营性占用
小计				27,400.00	29,758,449.90		29,582,473.60	203,376.30		
上市公司的子公司及共附周企业	A									
小许										
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业							*			
小计										
总计				27,400.00	29,758,449.90		29,582,473.60	203,376.30		











关于湖北兴福电子材料股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2024 年期 初占用资 金余额	2024 年度占 用累计发生金 额(不含利息)	2024年 度占用资 金的利息 (如有)	2024 年度偿 还累计发生金 额	2024 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										非经营 性占用
属企业										非经营 性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实 际控制人及其附										非经营 性占用
属企业										非经营 性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其										非经营 性占用
附属企业										非经营 性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往	资金往来方	往来方与上	上市公司	2024 年期	2024 年度往	2024年	2024 年度偿	2024 年期	往来形成	往来性
来	名称	市公司的关	核算的会	初往来资	来累计发生金	度往来资	还累计发生金	末往来资	原因	质

		系	计科目	金余额	额(不含利 息)	金的利息 (如有)	额	金余额		
	湖北省兴发 磷化工研究 院有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		5, 242, 336. 42		5, 242, 336. 42		销货款	经营性 往来
	湖北泰盛化 工有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		1, 592, 482. 14		1, 416, 505. 84	175, 976. 30	销货款	经营性 往来
控股股东、实际 控制人及其附属 企业	湖北吉星化 工集团有限 责任公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		541, 959. 60		541, 959. 60		销货款	经营性 往来
	湖北兴瑞硅 材料有限公 司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		21, 969, 341. 74		21, 969, 341. 74		销货款	经营性 往来
	宜都兴发化 工有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		412, 330. 00		412, 330. 00		销货款	经营性 往来
	广东粤兴发 进出口有限 公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	其他应收 款	27, 400. 00				27, 400. 00	租赁押金	经营性 往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营 性往来
										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										非经营 性往来
附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	27, 400. 00	29, 758, 449. 90		29, 582, 473. 60	203, 376. 30	/	/