

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的专项说明  
天职业字[2026]24008-3号

---

目 录

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	1
2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2



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的专项说明

天职业字[2026]16208号

湖南百利工程科技股份有限公司董事会：

我们审计了湖南百利工程科技股份有限公司（以下简称“湖南百利”）财务报表，包括2025年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2025年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2026年4月23日签署了带持续经营重大不确定性段落无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号—业务办理（2024年5月修订）》的相关规定编制了后附的2025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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是湖南百利管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，湖南百利汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解湖南百利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财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



# 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：湖南百利工程科技股份有限公司

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	2025 年年初 占用资金 余额	2025 年度占 用累计 发生金额	2025 年度 偿还累计 发生金额	2025 年期末 占用资金 余额	占用形成原因	占用 性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	无	不适用	不适用	二	二	二	二	不适用	不适用
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	无	不适用	不适用	二	二	二	二	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	无	不适用	不适用	二	二	二	二	不适用	不适用
合计	无	不适用	不适用	二	二	二	二	不适用	不适用
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	2025 年年初 往来资金 余额	2025 年度往 来累计 发生金额	2025 年度 偿还累计发 生金额	2025 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	无	不适用	不适用	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	无	不适用	不适用	二	二	二	二	不适用	不适用



# 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：湖南百利工程科技股份有限公司

单位：人民币万元

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	2025 年年初 往来资金 余额	2025 年度往 来累计 发生金额	2025 年度 偿还累计发 生金额	2025 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 属企业	常州百利锂电智慧 工厂有限公司	子公司及其控制的法 人	应收账款	127.95	159.12	49.00	238.07	设计费	经营性往来
	岳阳百盈工程科技 有限公司	子公司及其控制的法 人	其他应收款	12,079.46	66,474.32	78,432.91	120.87	代垫款项	非经营性往来
	武汉炼化工程设计 有限责任公司	子公司及其控制的法 人	其他应收款	3,000.00	400.00	500.00	2,900.00	委托贷款及代垫款 项	非经营性往来
	湖南派勒百利科技 有限公司	子公司及其控制的法 人	其他应收款	594.68	14,818.84	14,540.20	873.32	代垫款项	非经营性往来
	常州百莱斯国际贸 易有限公司	子公司及其控制的法 人	其他应收款	40.05	1,762.29	1,328.08	474.26	代垫款项	非经营性往来
	湖南派勒百利科技 有限公司	子公司及其控制的法 人	预付款项	1,244.11	-	1,244.11	-	采购商品	经营性往来
	湖南派勒百利科技 有限公司	子公司及其控制的法 人	应付账款	-	18,697.80	13,546.69	5,151.11	采购商品	经营性往来
	武汉炼化工程设计 有限责任公司	子公司及其控制的法 人	应付账款	1,055.00	-	-	1,055.00	设计费	经营性往来
	苏州云栖谷智能系 统装备有限公司	子公司及其控制的法 人	应付账款	2,704.11	229.84	96.60	2,837.35	采购商品	经营性往来



# 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：湖南百利锂电科技股份有限公司

单位：人民币万元

应付账款	7,595.96	18,417.39	10,716.83	15,296.52	采购商品	经营性往来
其他应付款	3,201.89	20.00	53.67	3,168.22	代垫款项	非经营性往来
其他应付款	19,737.88	9,654.62	10,935.40	18,457.10	代垫款项	非经营性往来
其他应付款	-	170.72	137.43	33.29	代垫款项	非经营性往来
其他应付款	116.90	183.77	219.72	80.95	代垫款项	非经营性往来
其他应付款	366.52	1,004.51	1,371.03	-	代垫款项	非经营性往来
应付票据	-	3,000.00	3,000.00	-	采购商品	经营性往来
应付票据	-	6,766.00	6,766.00	-	采购商品	经营性往来
应付票据	-	4,990.00	-	4,990.00	采购商品	经营性往来
-	51,864.51	146,749.22	142,937.67	55,676.06	-	-
上市公司核算	2025 年年初	2025 年度往	2025 年度	2025 年期末	往来形成原因	往来性质
往来方与上市公司的	资金往来方名称	往来方与上市公司的	往来方与上市公司的	往来方与上市公司的	往来方与上市公司的	往来方与上市公司的
其他关联资金往来	其他关联资金往来	其他关联资金往来	其他关联资金往来	其他关联资金往来	其他关联资金往来	其他关联资金往来
小计	-	-	-	-	-	-

上市公司的子公司及其附属企业



# 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：湖南普利工程科技股份有限公司

单位：人民币万元

关联关系	的会计科目	往来资金 余额	来累计 发生金额	偿还累计发 生金额	往来资金 余额	
联营企业	应收账款	16,674.99	104.00	1,662.35	15,116.64	经营性往来
联营企业	应收票据	-	1,500.00	750.00	750.00	经营性往来
董事长控制的公司	应收票据	-	328.15	328.15	-	经营性往来
联营企业	应收账款	4.50	-	4.50	-	经营性往来
董事长控制的公司	预付款项	1,563.62	-	1,406.05	157.57	经营性往来
联营企业	预付款项	190.61	-	190.61	-	经营性往来
董事长控制的公司	应付账款	-	4,182.60	3,530.77	651.83	经营性往来
联营企业	应付账款	3,044.70	2,551.08	3,628.97	1,966.81	经营性往来
股东王立言担任法人	应付账款	33.96	-	1.70	32.26	经营性往来
董事长控制的公司	应付票据	-	654.00	654.00	-	经营性往来

其他关联方及其附属企业



# 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



编制单位：湖南百利工程科技股份有限公司

其他关联方及其关联企业		单位：人民币万元											
关联方名称	关联方关系	其他应付款	45.00	20.00	66.00	-	投标保证金	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来	非经营性往来
广东派勒智能纳米科技股份有限公司	董事长控制的公司												
常州百韩科智能装备有限公司	联营企业	其他应付款	5.00	35.00	5.00	35.00	代垫款项						
常州百韩科智能装备有限公司	联营企业	合同负债	17.41	-	17.41	-	销售商品						
湖南金岭机床科技集团有限公司	董事长控制的公司	合同负债	-	290.39	-	290.39	工程款						
小计			21,579.79	9,665.22	12,244.51	19,000.50	不适用						
总计			73,444.30	156,414.44	155,182.18	74,676.56	-						

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 营业执照

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 12500 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 05 日

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼  
A-1 和 A-5 区域

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验资、清算、审计；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件开发；计算机系统服务；软件服务；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2026 年 03 月 09 日

证书序号: 0000175

### 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》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所  
**执业证书**  
 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称: 邱靖之  
 首席合伙人:  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号A-5区域



特殊普通合伙

11010150

京财会许可[2011]0105号

2011年11月14日

组织形式:  
 执业证书编号:  
 批准执业文号:  
 批准执业日期:



姓名 杨勇  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1989-01-20  
Date of birth  
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通  
Working unit 通合伙)广州分所  
身份证号码 500383198901209154  
Identity card No.



该资质仅用于天职业字[2026]008-3号报告相关资料,与原件一致

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.



杨勇(110101505175)，已通过广东省注册会计师协会2021  
年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2021〕268号。



年 月 日  
y m d

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.



姓名：杨勇  
会员号：110101505175

年 月 日  
y m d



该资质仅用于天职业字[2021]第0472号报告相关资料，与原件一致

谢培文



中华人民共和国  
注册会计师证书

The People's Republic of China  
Certificate of Certified Public Accountant



姓 名	_____
Full name	_____
性 别	_____
Sex	_____
出生日期	_____
Date of birth	_____
工作单位	_____
Working unit	_____
身份证号	_____
ID No. (IDNY)	_____

与原件一致

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.



谢培文 110101501037

证书编号  
No. of Certificate: 110101501037

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 02 月 21 日  
Date of Issuance: /y /m /d

年 /y 月 /m 日 /d

该资质仅用于申报业字[2026]24008-3号报告和资料