

河南恒星科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2019]002383 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

河南恒星科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2018 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、 河南恒星科技股份有限公司 2018 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[2019]002383 号

河南恒星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》审计了河南恒星科技股份有限公司（以下简称恒星科技）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 18 日签发了大华审字[2019]004992 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号——定期报告披露相关事项》的规定，就恒星科技编制的 2018 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、合法性及完整性是恒星科技管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计恒星科技 2018 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。除了对恒星科

技实施 2018 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。为了更好地理解恒星科技 2018 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深圳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：河南恒星科技股份有限公司 2018 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：



中国注册会计师：



二〇一九年四月十八日

2018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：河南恒星科技股份有限公司

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	2018年期初占 用资金余额	2018年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018年度占用 资金的利息	2018年度偿还 累计发生金额	2018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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—							—
前大股东及其附属企业										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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018年期初往 来资金余额	2018年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018年度往来 资金的利息	2018年度偿还 累计发生金额	2018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	河南恒星贸易有限公司	控股子公司	预付账款	30,561,057.28	14,942,757.31		15,270,026.00	30,233,788.59	往来款	非经营性往来
	巩义市恒星金属制品有限公司	控股子公司	其他应收款		226,982,952.08		226,982,952.08		往来款	非经营性往来
	河南省博宇新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	21,291,216.02	95,464,500.72		50,095,393.49	66,660,323.25	往来款	非经营性往来
	巩义市恒星机械制造有限公司	控股子公司	其他应收款		2,044,064.96		2,044,064.96		往来款	非经营性往来
	鼎恒投资控股有限公司	控股子公司	其他应收款	458,632.83	106,241,367.17		106,700,000.00		往来款	非经营性往来
	河南恒星新材料有限公司	控股子公司	其他应收款	21,437,317.10	44,970,857.78		66,408,174.88		往来款	非经营性往来
	河南恒星钢缆股份有限公司	控股子公司	其他应收款		500,000.00		500,000.00		往来款	非经营性往来
小计				73,748,223.23	491,146,500.02		468,000,611.41	96,894,111.84		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计	—	—	—	73,748,223.23	491,146,500.02		468,000,611.41	96,894,111.84		—



统一社会信用代码

91110108590676050Q

营业执照

(副本) (5-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 梁春

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、清算等事务；办理企业破产清算事务；提供税务咨询；代订、见证经济合同；法律、法规规定的其他业务；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

登记机关



2019年 03月 19日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日



证书序号：0000093

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。
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
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》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关：北京市财政局

二〇一七年十月十七日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000398

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

经财政部、中国证监会、中国银监会、中国保监会、中国证监会稽查，批准
大华会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：梁春



证书号：01 发证时间：二〇一〇年九月十日
证书有效期至：二〇二〇年九月十日

此件仅用于业务报
告专用，复印无效。



协会(320000230001)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会



协会(320000230001)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

This certificate is valid for another year after
this renewal.

本证书经检验合格，继续有效一年。

年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名 Full name 王通 (王通合伙)
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1968.02.28
工作单位 Working unit 苏州会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 320602196802280017



协会(320000230001)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



This certificate is valid for another year after
this renewal.

本证书经检验合格，继续有效一年。

年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名: 刘国栋
Sex: 男
Date of Birth: 1985-08-10
Working unit: 上海立信会计师事务所
Identity card No: 310101198508100000



此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。

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.

2018年3月30日

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.

2019年3月30日

年 月 日

年 月 日