关于河南特耐工程材料股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况的专项说明

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

2019 年 4 月 25 日

目　录

关于河南特耐工程材料股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明　1-2

河南特耐工程材料股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表　3

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京 西城区车公庄大街 9 号
五栋大楼 B2 座 301 室 邮编 100004
电话 +86 10 88312386
传真 +86 10 88312386
www.apag-cn.com

关于河南特耐工程材料股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

亚会 B 核字（2019）0161 号

河南特耐工程材料股份有限公司全体股东：

我们接受河南特耐工程材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表，2018 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表、合并及公司的股东权益变动表和财务报表附注，并出具了亚会 B 审字（2019）1291 号标准无保留意见的审计报告。

根据全国股转系统公司《关于做好挂牌公司 2018 年年度报告披露相关工作的通知》的规定，贵公司编制了本专项说明所附的河南特耐工程材料股份有限公司 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（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 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并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 2018 年度贵公司控股股东及其他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。

本专项说明仅供贵公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。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：河南特耐工程材料股份有限公司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

(此页无正文)

亚太（集团）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：

2019年04月25日

附件：

河南特耐工程材料股份有限公司
2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌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（如有）	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
总计										

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

编号：105437332

营业执照

(6-6)

(副 本)

统一社会信用代码 91110000785632412

名　　称　亚太（集团）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　北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室

执行事务合伙人　王子龙

成立日期　2013年09月02日

合伙期限　2013年09月02日至 长期

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　北京市工商行政管理局海淀分局

2019 年 01 月 22 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。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

会计师事务所
执业证书

名　　称：　亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：　王子龙

办公场所：　北京市车公庄大街9号院8座2单元301室

组织形式：　特殊普通合伙

会计师事务所编号：　11010075

注册资本(出资额)：　1740万元

批准设立文号：　京财会许可[2013]0052号

批准设立日期：　2013-08-09

证书序号：NO. 019862

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

二〇一三年一月十三日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000426

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

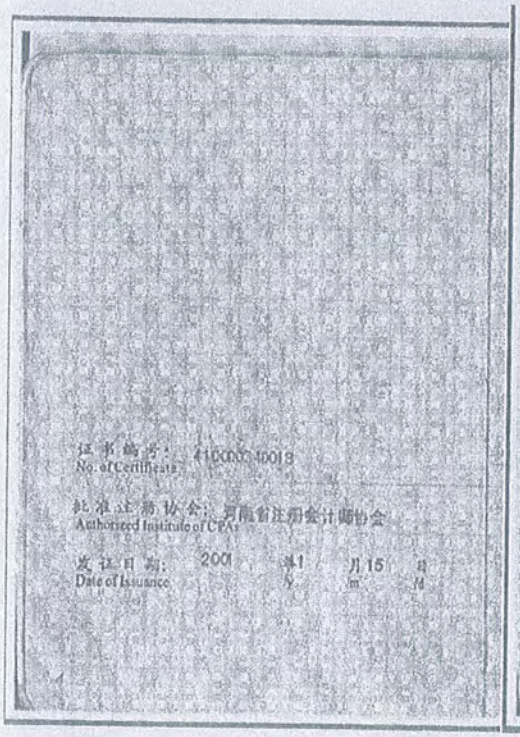
亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：王子龙

证书号：51　　发证时间：二〇〇七年十二月十一日

证书有效期至：二〇〇九年十二月十一日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
姓名：张昭锐
证书编号：410000340018
Full name
Sex
Date of birth
Working unit
Identity card No.


证书编号：
No. of Certificate
批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
发证日期：
Date of Issuance

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
同意调出
Agree the holder to be transferred from
事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
同意调入
Agree the holder to be transferred to
事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
姓名：王新军
证书编号：410000670603
王新军
Full name
男
Sex
1970-11-10
Date of birth
410325197308136019
ICP

CPA注册资格相互自动
记
stration
2017
合格，续结有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.
证书编号：
Number of Certificate
410000670603
批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
河南省注册会计师协会
发证日期：
Date of Issuance
2010 年 05 月 05 日
2016年3月30日