

河南雪阳坯衫股份有限公司
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]002937 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

河南雪阳坯衫股份有限公司
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、 河南雪阳坯衫股份有限公司 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]002937号

河南雪阳坯衫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》审计了河南雪阳坯衫股份有限公司（以下简称雪阳坯衫）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2019年6月28日签发了大华审字[2019]006218号保留意见的审计报告。

根据全国股转系统公司《关于做好挂牌企业、两网公司及退市公司2015年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告[2015]107号）的规定，就雪阳坯衫编制的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、合法性及完整性是雪阳坯衫管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计雪阳坯衫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。除了对雪阳坯衫实施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。为了更好地理解雪阳坯衫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全国股转系统公司的要求出具的，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：河南雪阳坯衫股份有限公司 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：



二〇一九年六月二十八日

附件：

河南雪阳坯衫股份有限公司
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

单位：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
现大股东及其附属企业	邓州雪阳集团股份有限公司	控股股东	其他应收款		1,921,592.19		1,921,592.19			非经营性占用
	邓州雪阳锦纺有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	5,050,000.00				5,050,000.00	预付棉纱采购款未履行	非经营性占用
小计	—	—	—	5,050,000.00	1,921,592.19		1,921,592.19	5,050,000.00	—	—
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	—	—	—	5,050,000.00	1,921,592.19		1,921,592.19	5,050,000.00	—	—
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来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(如有)	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
大股东及其附属企业	邓州雪阳集团股份有限公司	控股股东	应收账款	3,711,081.94	1,757,279.60		24,649.98	5,443,711.56	销售商品	经营性往来
	邓州雪阳集团股份有限公司	控股股东	其他应收款	20,809,510.80			5,522,462.32	15,287,048.48	出售固定资产欠款	经营性往来
挂牌公司的子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	邓州泰阳置业有限公司	实际控制人之姐姐控股公司	其他应收款	7,000,000.00			2,170,000.00	4,830,000.00	预付购房款	非经营性往来
总计	—	—	—	31,520,592.74	1,757,279.60		7,717,112.30	25,560,760.04	—	—



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

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

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2019年 03月 19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



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: 000398

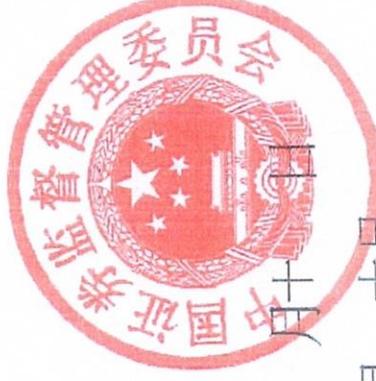
会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

此件仅用于业务报备专用，复印无效。

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，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。**



姓名: 董超
Full name: 董超
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1982-08-20
Date of Birth: 1982-08-20
工作单位: 会计师事务所
Working unit: 会计师事务所
身份证号码: 410105502007
Identity card No: 410105502007



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.

2017年3月30日



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



**此件仅用于业务报
告专用，复印无效。**

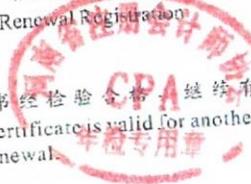
李斌 00000981-09-24 大通会计师事务所(普通合伙)

姓名	李斌
性别	男
出生日期	1981-09-24
工作单位	大通会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	411302198109241338



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.

2019年3月30日

年 月 日
y m d

年 月 日
y m d