

哈尔滨东大高新材料股份有限公司
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[2020]002764 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

哈尔滨东大高新材料股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2019 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、	哈尔滨东大高新材料股份有限公司 2019 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[2020]002764 号

哈尔滨东大高新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》审计了哈尔滨东大高新材料股份有限公司（以下简称东大高新公司）2019 年度合并及母公司财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 22 日签发了大华审字[2020]004088 号标准无保留意见的审计报告。

根据全国中小企业股份转让系统《关于做好挂牌公司等 2019 年年度报告审计与披露工作有关事项的通知》（股转系统公告（2020）264 号）的规定，就东大高新公司编制的 2019 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、合法性及完整性是东大高新公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计东大高新公司 2019 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。除了对东大高新公司实施 2019 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。

为了更好地理解东大高新公司 2019 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中小企业股份转让系统的要求出具的，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：哈尔滨东大高新材料股份有限公司 2019 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·北京

中国注册会计师：姜纯友
(项目合伙人)



中国注册会计师：吴少华



二〇二〇年四月二十二日

哈尔滨东大新材料股份有限公司
2019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：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 的关系	上市公司核算 的会计科目	2019年初占 用资金余额	2019年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019年度占用 资金的利息 (如有)	2019年度偿还 累计发生金额	2019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
										非经营性占用
前大股东及其 附属企业										非经营性占用
其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关系	上市公司核算 的会计科目	2019年初往 来资金余额	2019年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019年度往来 资金的利息 (如有)	2019年度偿还 累计发生金额	2019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										经营性往来
										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 及其附属企 业										非经营性往来
										非经营性往来



营业执照

(副本) (7-1)



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

统一社会信用代码

91110108590676050Q

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
法定代表人 杨雄, 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; 无(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。)

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

2020年01月16日

此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。

证书序号: 0000093

明
说

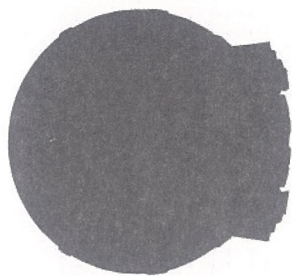
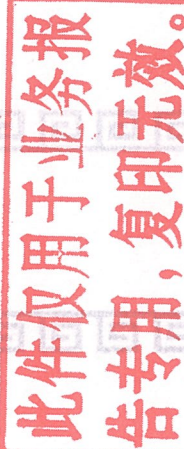
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一七年十二月

中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书

大华会计师事务所 (特殊普通合伙)



首席合伙人：

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：

执业证书编号: 11010148

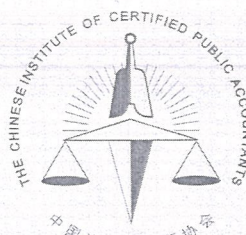
批准执业文号:京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日





姓名 姜纯友
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1986-05-21
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所
Working unit
身份证号码 220722198605212414
Identity card No.



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
2012 年 12 月 25 日
2012 y 12 m 25 d

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
2012 年 12 月 25 日
2012 y 12 m 25 d

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
信永中和会计师事务所
事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010 年 10 月 13 日
2010 y 10 m 13 d

同意调入
Agree the holder to be transferred to
信永中和会计师事务所
事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010 年 10 月 10 日
2010 y 10 m 10 d



姓名: 姜纯友
证书编号: 110001570366



This certificate is valid for 2017-03-31 to 2017-05-31
2017-03-31 to 2017-05-31



110001570366

证书编号: 110001570366
No. of Certificate
批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2010-05-11
Date of Issuance

2011 年 3 月 1 日
2011 y 3 m 1 d

年度检验登记

Annual Renewal Reg.



本证书检验合格, 2017年12月31日
This certificate is valid for another year until 2017-12-31
this renewal.



2010年3月1日

记

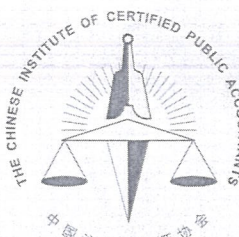
ation



姓名: 吴少华
证书编号: 110001610073
This certificate is valid for another year until 2017-12-31
this renewal.



2011年3月1日

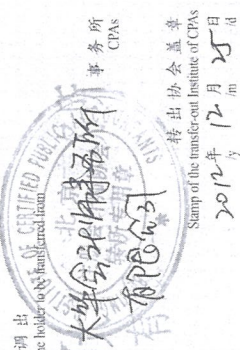


姓名: 吴少华
Full name: 吴少华
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1971-4-21
Date of birth: 1971-4-21
工作单位: 北京中天华正会计师事务所有限公司
Working unit: 北京中天华正会计师事务所有限公司
身份证号码: 132430710421611
Identity card No.: 132430710421611

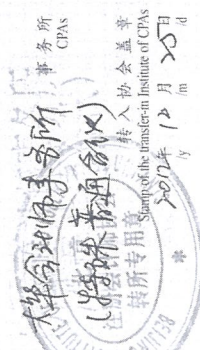
注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



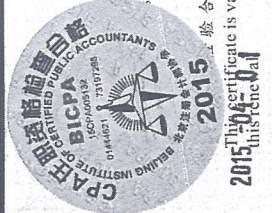
注意事项

NOTES

1. 注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
2. 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
4. 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



记

ation

合格

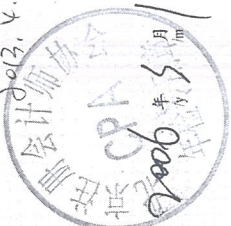
is valid

2015-12-31



2013

2013.4.16



证书编号:
No. of Certificate

110001610073

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2005-9-30