



关于河南华唐新材料股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的
专项说明

目 录

	页次
一、专项审核报告	1-2
二、附表	3

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）





亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京丰台区丽泽路16号院3号楼20层
2001 邮编 100073
电话 +86 10 88312386
传真 +86 10 88312386
www.apag-cn.com

关于河南华唐新材料股份有限公司

控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明

亚会专审字（2021）第 01210019 号

河南华唐新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了河南华唐新材料股份有限公司（以下简称“华唐新材”或“公司”）2020年12月31日的资产负债表、2020年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《2020年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是华唐新材管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计华唐新材 2020 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解华唐新材 2020 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供华唐新材 2020 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



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：



二〇二一年四月二十六日

附表:

2020年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位:河南华英新材料股份有限公司

金额单位:人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	公司核算的会 计科目	2020年期初占用资 金余额	2020年度占用累计发 生金额(不含利息)	2020年度占用资金的 利息(如有)	2020年度偿还累计 发生额	2020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	沁阳市新华美有限公司	受主要投资者李 向才控制的企业	其他应收款		1,296,371.68		1,296,371.68	-	往来款	非经营性
小计					1,296,371.68		1,296,371.68	-		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与公司的 关联关系	公司核算的会 计科目	2020年期初往来资 金余额	2020年度往来累计发 生金额(不含利息)	2020年度往来资金的 利息(如有)	2020年度偿还累计 发生额	2020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	沁阳市新华美有限公司	受主要投资者李 向才控制的企业	其他应付款	1,660,517.54	5,192,806.15		5,807,636.83	1,045,686.86	往来款	非经营性
	河南省华美实业有限公司	受主要投资者李 向才控制的企业	其他应付款		13,242,097.83		11,626,544.69	1,615,553.14	往来款	非经营性
	李曙光	公司股东	其他应付款		1,903,449.29			1,903,449.29	往来款	非经营性
公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				1,660,517.54	20,338,353.27	-	17,434,181.52	4,564,689.29		

法定代表人:

李向才

主管会计工作负责人:

韩喜斗

会计机构负责人:

韩喜斗



营业执照

(副本) (6-2)

统一社会信用代码

911100000785632412

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 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年09月02日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年09月02日至长期

执行事务合伙人 赵庆军

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

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。（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

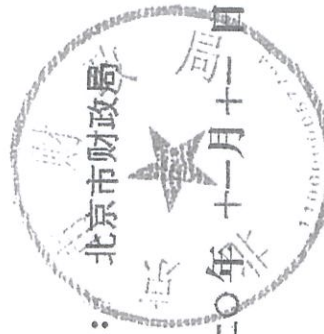
2020年12月04日

证书序号：0014468

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：



二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

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）

首席合伙人： 赵庆军

主任会计师：

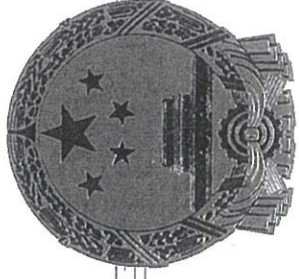
经营场所： 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11010075

批准执业文号： 京财会许可[2013]0052号

批准执业日期： 2013年08月09日

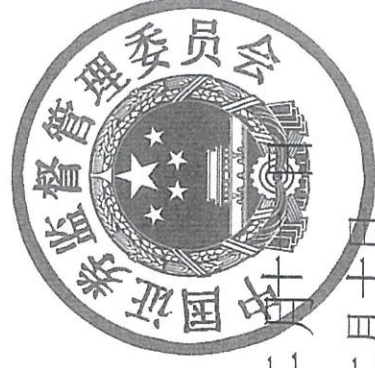


证书序号: 000366

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: 二〇一二年十二月十日

证书有效期至: 二〇一三年十二月十日



姓名: 王彦培
证书编号: 410000040020

姓名 王彦培
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971-12-30
Date of birth
工作单位 河南立信兴豫会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码
Identity card No. 310110197112308011



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

2015年12月10日

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

2015年12月28日

证书编号: 410000040020
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997年12月10日
Date of Issuance



姓名：姜悦
证书编号：110100750130

姓名	姜悦
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1991-05-14
Date of birth	
工作单位	亚太(集团)会计师事务所 (特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	410203199105143022
Identity card No.	



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.

证书编号： 110100750130
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2019 年 06 月 18 日
Date of issuance / / /

年 月 日
/ / /