

昊华化工科技集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金
情况的专项审计说明
信会师报字[2020]第 ZB10447 号

关于对昊华化工科技集团股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

信会师报字[2020]第 ZB10447 号

昊华化工科技集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的昊华化工科技集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、 管理层对汇总表的责任

管理层负责按照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印发的《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）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。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，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表

的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、 专项审计意见

我们认为，贵公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、 编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是昊华化工科技集团股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供昊华化工科技集团股份有限公司 2019 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。



中国注册会计师：刘鹏云（项目合伙人）



中国注册会计师：杨建国



中国·上海

二〇二〇年四月十四日

营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011

扫描二维码
即可登录
“国家企业信用信息公示系统”
查询企业信用信息

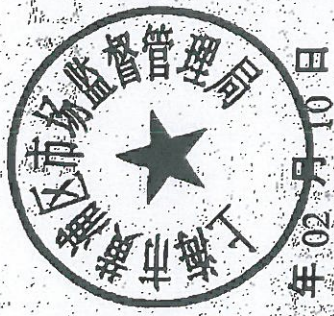


成立日期 2011年01月24日
合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



名称 立信会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围
企业会计报表, 并出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 清算审计, 出具清算审计报告; 代理记帐, 代理记账; 审计, 审计咨询; 资产评估, 资产评估; 税务咨询, 税务咨询; 其他经相关部门核准后方可开展经营活动。



登记机关

2020年02月10日

证书序号: 0001247

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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会 [2000] 26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

证书序号: 000396

立信会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准

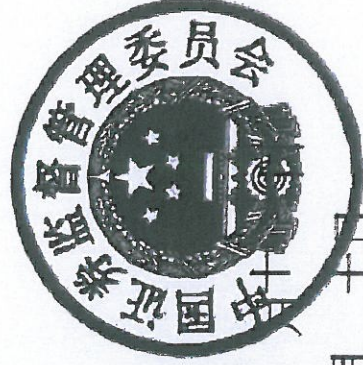
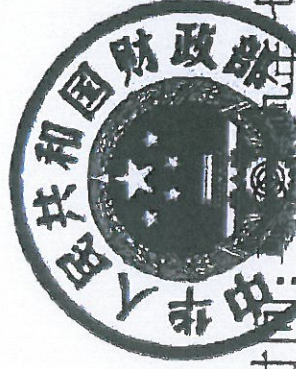
立信会计师事务所(特殊普通合伙)
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟

证书号: 34

发证时间: 二〇一一年七月十日

证书有效期至: 二〇一三年七月十日





注册编号: 320100171016
 批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
 Authorised Institute of CPAs
 发证日期: 2009年03月07日
 Date of Issuance

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.



姓名: 张福云
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1977年11月20日
 Date of birth
 工作单位: 立信会计师事务所
 Working unit
 身份证号码: 2207027703201501
 Identity card No.

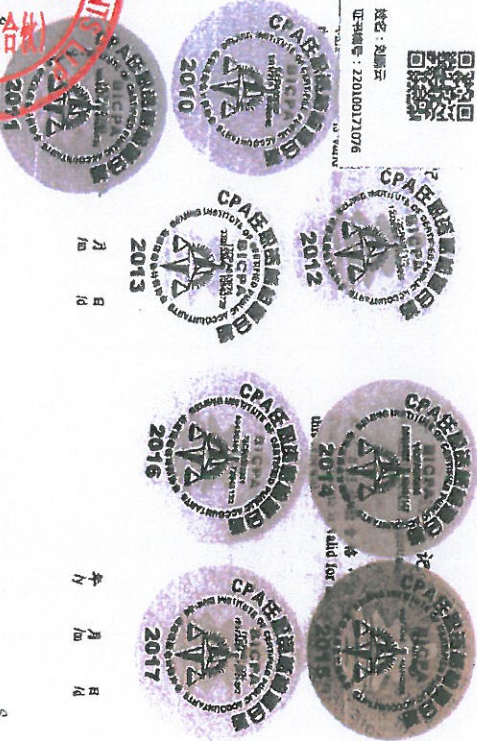


注册会计师工作单位变更事项登记
 Register of a Change of Working Unit by a CPA

姓名: 张福云
 身份证号: 2207027703201501
 原工作单位: 吉林省注册会计师协会
 现工作单位: 立信会计师事务所
 申请日期: 2015年7月1日
 申请人: 张福云
 单位盖章: 立信会计师事务所



姓名: 张福云
 身份证号: 220100171016



12

转入协会盖章
 2015年7月1日

注册会计师协会公告
 2015年7月1日

转入: 立信会计师事务所 2015.7.1.8

NOTES 2015.7.1.8

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 alienation 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 release after making an announcement of loss on the newspaper.

9



证书编号: 110000100025
 No. of Certificate
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institution of CPAs: Beijing Institute of CPAs
 发证日期: 2018 年 02 月 12 日
 Date of Issuance

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.



姓名: 杨建强
 证书编号: 110000100025



姓名: 杨建强
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1986-03-13
 Date of birth
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码: 511321198603135915
 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

同意转出
 Agree to be transferred from

同意转入
 Agree to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018年12月16日
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018年12月16日

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

同意转出
 Agree to be transferred from

同意转入
 Agree to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018年12月16日
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018年12月16日