

河南恒星科技股份有限公司
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[2022]004708 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101482022629005055
报告名称：	河南恒星科技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
报告文号：	大华核字[2022]004708 号
被审（验）单位名称：	河南恒星科技股份有限公司
会计师事务所名称：	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022 年 03 月 28 日
报备日期：	2022 年 03 月 28 日
签字人员：	秦霞(320000230001)， 陈峰源(110101480927)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

河南恒星科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2021 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、	河南恒星科技股份有限公司 2021 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[2022]004708 号

河南恒星科技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》审计了河南恒星科技股份有限公司（以下简称恒星科技）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 3 月 28 日签发了大华审字[2022] 006721 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告[2022]26 号)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，就恒星科技编制的 2021 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、合法性及完整性是恒星科技管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计恒星

科技 2021 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。除了对恒星科技实施 2021 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。为了更好地理解恒星科技 2021 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中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，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：河南恒星科技股份有限公司 2021 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：



秦霞

中国注册会计师：



陈峰源

二〇二二年三月二十八日

2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：河南恒星科技股份有限公司

编制单位：河南恒星科技股份有限公司										单位：元
非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2021年期初占用 资金余额	2021年度占用累计发 生金额（不含利息）	2021年度占用 资金的利息 （如有）	2021年度偿还累 计发生金额	2021年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实 际控制人及其 附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
	—	—	—							—
小计										
前控股股东、 实际控制人及其 附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
	—	—	—							—
小计										
其他关联方及 其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
	—	—	—							
小计										
总计										—
其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2021年期初往来 资金余额	2021年度往来累计发 生金额（不含利息）	2021年度往来 资金的利息 （如有）	2021年度偿还累 计发生金额	2021年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质（经 营性往来、非 经营性往来）
控股股东、实 际控制人及其 附属企业	河南省博宇新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	58,604,490.04	9,758,850.61		16,287,445.24	52,075,895.41	往来款	非经营性往来
	香港龙威实业有限公司	控股子公司	其他应收款		3,232,823.58		3,232,823.58		往来款	非经营性往来
	河南恒成通科技有限公司	控股子公司	其他应收款		10,101,266.68			10,101,266.68	往来款	非经营性往来
	河南恒星万博贸易有限公司	控股子公司	其他应收款		2,000.00		2,000.00		往来款	非经营性往来
	内蒙古恒星化学有限公司	控股子公司	其他应收款	166,434,546.54	614,008,473.73		636,810,000.00	143,633,020.27	往来款	非经营性往来
上市公司的前 子公司及其附属 企业	小计			225,039,036.58	637,103,414.60		656,332,268.82	205,810,182.36		
其他关联方及 其附属企业										
总计	—	—	—	225,039,036.58	637,103,414.60		656,332,268.82	205,810,182.36		—



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码
91110108590676050Q



名称 大华会计师事务所(普通合伙)
类型 普通合伙企业
负责人 梁春 杨雄

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，出具相关审计报告；接受企业委托办理财务审计、代理记账、税务咨询、税务代理、资产评估、企业管理咨询、诉讼事务、管理咨询、会计培训、法律事务；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，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。)

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

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

2021年12月01日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

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》所载事项发生变动的，应当向财政部门申请换领。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所被注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此证仅用于业务报告，复印无效。



发证机关:

二〇一七年七月七日

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



姓名 秦霞
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1969-02-28
Date of birth
工作单位 苏州岳华会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 320624690228012
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: 320000230001
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 12 月 16 日
Date of Issuance

2007 年 4 月 30 日



秦霞(320000230001)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会





姓名	陈峰源
Sex	男
出生日期	1988-09-02
工作单位	大华会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
Working unit	大华会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
身份证号码	612526198809020851
Identity card No.	612526198809020851

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: 110101480927
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: 2021 年 07 月 17 日
Date of Issuance

年 月 日
y m d

3/4
1