

隆华科技集团（洛阳）股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况  
专项审计说明  
2019 年度



立  
文

## 关于对隆华科技集团（洛阳）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 ZB 10620 号

### 隆华科技集团（洛阳）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的隆华科技集团（洛阳）股份有限公司（以下简称“隆华科技”）2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由隆华科技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。

验证码: r335 jmcc 87g3 3a71

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,隆华科技 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用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,汇总表是隆华科技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,本专项审计说明仅供隆华科技向监管部门披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用,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。

附件:隆华科技集团(洛阳)股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二〇年四月二十四日

附件:

隆华科技集团（洛阳）股份有限公司2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：隆华科技集团（洛阳）股份有限公司

截至2019年12月31日止

单位：人民币元

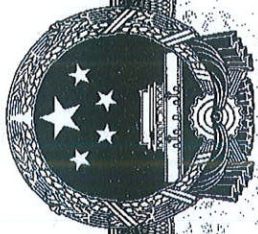
| 非经营性资金占用           | 资金占用方名称                    | 占用方与上市公司<br>的关系 | 上市公司核算的<br>会计科目 | 2019年年初<br>占用资金余额 | 2019年度占用累计发<br>生金额（不含利息） | 2019年度占用资<br>金的利息（如有） | 2019年度偿还<br>累计发生金额 | 2019年期末<br>占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质   |
|--------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|--------|--------|
| 大股东及其附属企<br>业      |                            |                 |                 |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
| 小计                 |                            |                 |                 |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
| 前大股东及其附属企<br>业     |                            |                 |                 |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
| 小计                 |                            |                 |                 |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
| 总计                 |                            |                 |                 |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
| 其它关联资金往来           | 资金往来方名称                    | 往来方与上市公<br>司的关系 | 上市公司核算的<br>会计科目 | 2019年年初<br>占用资金余额 | 2019年度占用累计发<br>生金额（不含利息） | 2019年度占用资<br>金的利息（如有） | 2019年度偿还<br>累计发生金额 | 2019年期末占<br>用资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |
| 大股东及其附属企业          |                            |                 |                 |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
| 小计                 |                            |                 |                 |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
| 上市公司的子公司及其<br>附属企业 | 厦门隆华信科股权投资管理合伙<br>企业（有限合伙） | 子公司             | 其他应收款           |                   | 14,220,000.00            |                       | 14,220,000.00      |                   | 代垫款    | 非经营性往来 |
|                    | 洛阳高新四丰电子材料有限公司             | 子公司             | 其他应收款           |                   | 20,000,000.00            |                       |                    | 20,000,000.00     | 股利     | 非经营性往来 |
|                    | 洛阳高新四丰电子材料有限公司             | 子公司             | 其他应收款           | 37,855,340.99     | 45,188,188.92            |                       | 38,334,856.70      | 44,708,673.21     | 借款     | 非经营性往来 |
|                    | 广西晶联光电材料有限公司               | 子公司             | 其他应收款           | 65,365,200.38     | 36,250,000.00            |                       | 555,000.00         | 101,060,200.38    | 借款     | 非经营性往来 |
|                    | 洛阳科博思新材料科技有限责任公司           | 控股子公司           | 其他应收款           | 25,406.12         | 10,658,987.05            |                       | 5,340,000.00       | 5,344,393.17      | 借款     | 非经营性往来 |
|                    | 洛阳晶联光电材料有限公司               | 孙公司             | 其他应收款           | 16,941,283.13     | 2,192,122.18             |                       | 301,926.58         | 18,831,478.73     | 借款     | 非经营性往来 |
|                    | 洛阳兴隆新材料科技有限责任公司            | 孙公司             | 其他应收款           |                   | 1,524,000.00             |                       | 200,000.00         | 1,324,000.00      | 借款     | 非经营性往来 |
|                    | 北京中电加美环保科技有限公司             | 子公司             | 其他应收款           | 124,460,000.00    | 40,000,000.00            |                       | 15,000,000.00      | 149,460,000.00    | 借款     | 非经营性往来 |
|                    | 洛阳丰联科邦定技术有限公司              | 孙公司             | 其他应收款           | 26,051.44         | 263,922.45               |                       | 183,812.59         | 106,161.30        | 借款     | 非经营性往来 |
|                    | 滨海居善水务发展有限公司               | 子公司             | 其他应收款           | 34,122,105.99     | 1,400,000.00             |                       |                    | 35,522,105.99     | 借款     | 非经营性往来 |
|                    |                            |                 |                 | 278,795,388.05    | 171,697,220.60           |                       | 74,135,595.87      | 376,357,012.78    |        |        |
| 小计                 |                            |                 |                 |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
| 关联自然人及其控制<br>的法人   |                            |                 |                 |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
| 小计                 |                            |                 |                 |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
| 其他关联方及其附属<br>企业    | 石首市居善水务发展有限公司              | 曾控制的企业          | 应收账款            | 3,540,000.00      |                          |                       | 1,750,000.00       | 1,790,000.00      | 交易     | 经营性往来  |
|                    | 石首市居善水务发展有限公司              | 曾控制的企业          | 其他应收款           | 299,015.00        |                          |                       |                    | 299,015.00        | 代垫款    | 非经营性往来 |
| 小计                 |                            |                 |                 | 3,839,015.00      |                          |                       | 1,750,000.00       | 2,089,015.00      |        |        |
| 总计                 |                            |                 |                 | 282,634,403.05    | 171,697,220.60           |                       | 75,885,595.87      | 378,446,027.78    |        |        |

本表已于2020年4月24日获董事会批准。

公司负责人：李占明

主管会计工作负责人：段嘉刚

会计机构负责人：王晓凤



# 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  
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

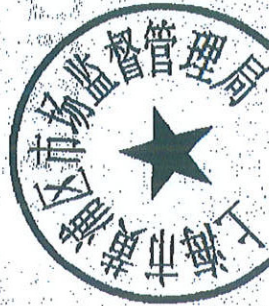


名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国  
成立日期 2011年01月24日  
合伙期限 2011年01月24日至不约定期限  
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



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; 信息系统领域内的技术服务。【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】

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

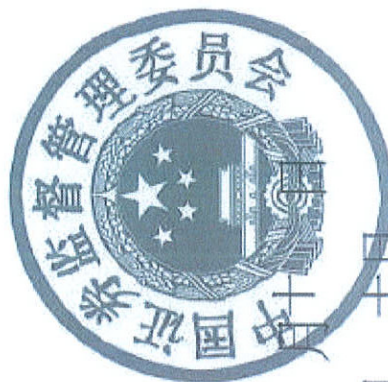
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查, 批准

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: 二〇一二年七月十日

证书有效期至: 二〇一三年七月十日

本证书为持证人行使注册会计师法定业务的资格证明。  
本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印即为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.  
This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部制  
Issued by the Ministry of Finance  
of the People's Republic of China

注册会计师  
年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
This certificate is valid for one year after this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
This certificate is valid for one year after this renewal.

2016年3月30日

证书编号: 41000020061  
批准注册协会: 河南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 1999年12月30日  
Date of Issuance: 1999/12/30



年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
This certificate is valid for one year after this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
This certificate is valid for one year after this renewal.

2018年3月30日

2019年3月30日



立信  
1984-07-23  
注册会计师 (普通合伙)  
河南省注册会计师协会  
Working Unit: Henan Branch  
Special General Partnership

本证书为持证人执行注册会计师法  
定业务的资格证明。  
本证书加盖省级以上注册会计师协  
会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the  
certificate holder to conduct the statutory  
business of CPAs.  
This certificate is valid subject to being sealed  
with an embossed stamp by the Institute of  
Certified Public Accountants at provincial level  
or above.



中华人民共和国财政部制  
Issued by the Ministry of Finance  
of the People's Republic of China

证书编号: 310000080387

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: 2015 年 11 月 24 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.



2016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.

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

姓 名 吕艳红  
Full name  
性 别 女  
Sex  
出生日期 1988-09-07  
Date of birth  
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所  
Working Unit  
身份证号码 411302198809071325  
Identity card No.



所( )章