

河南易成新能源股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2017]001134号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

河南易成新能源有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2016 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、	河南易成新能源股份有限公司 2016 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

大华特字[2017]001134号

河南易成新能源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》审计了河南易成新能源股份有限公司（以下简称易成新能公司）2016年度财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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2017年3月15日签发了大华审字[2017]001855号标准无保留意见的审计报告。

根据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《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）和深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第21号——定期报告披露相关事项》的规定、《创业板信息披露业务备忘录第10号：年度报告披露相关事项》的规定，就易成新能公司编制的2016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、合法性及完整性是易成新能公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计易成新能公司2016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。除了对易成新能公司实施2016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。为了更好地理解易成新能公司 2016 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：河南易成新能源股份有限公司 2016 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：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一七年三月十五日

附件:

河南易成新能源股份有限公司
2016 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联关系	上市公司核算的会计科目	2016 年年初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额(不含利息)	2016 年度占用资金的利息(如有)	2016 年度偿还累计发生金额	2016 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				-	-	-	-	-		
小计	—	—	—	-	-	-	-	-		—
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	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2016 年年初往来资金余额	2016 年度往来累计发生金额(不含利息)	2016 年度往来资金的利息(如有)	2016 年度偿还累计发生金额	2016 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	平顶山神马化纤织造有限责任公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	其他会计科目	-	400.00	-	400.00	-	往来款	非经营性往来
	中国平煤神马集团开封兴化精细化工有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	5,810.34	-	4,164.25	1,646.09	销售业务	经营性往来
	开封华瑞化工新材料股份有限公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	27.81	-	26.00	1.81	销售业务	经营性往来
	平顶山三基炭素有限责任公司	控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	-	30.41	-	30.41	-	销售业务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业				-	-	-	-			
关联自然人及其控制的法人	申君来	副总裁	其他应收款	4.00	-	-	4.00	-	备用金	非经营性往来
其他关联人及期附属企业	上海中科易成新材料技术有限公司	联营企业	其他会计科目	1,500.00	-	36.80	1,536.80	-	委托贷款	非经营性往来
	上海中科易成新材料技术有限公司	联营企业	其他应收款	-	1,500.00	-	1,500.00	-	往来款	非经营性往来
	上海中科易成新材料技术有限公司	联营企业	应收账款	120.00	80.80	-	82.60	-	销售业务	经营性往来
	海东市贵强硅业科技有限公司	联营企业	预付账款	-	16,430.00	-	16,430.00	-	往来款	非经营性往来
	新疆龙海硅业发展有限公司	参股公司	应收账款	-	1,947.13	-	1,947.13	-	销售业务	经营性往来
总计	—	—	—	1,624.00	26,226.49	36.80	26,121.19	1,647.90		—