

关于康欣新材料股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况  
专项审核报告

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

关于康欣新材料股份有限公司  
控股股东及其他关联方  
资金占用情况专项审核报告

京永专字(2019)第 310019 号

康欣新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了康欣新材料股份有限公司（以下简称“康欣公司”）2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了京永审字(2019)第 110001 号的标准无保留意见审计报告。

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 号文）的要求，康欣公司编制了后附的 2018 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”）。编制和对外披露关联方资金占用汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是康欣公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与我们审计康欣公司 2018 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对康欣公司实施于 2018 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，我们并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 2018 年度康欣公司控股股东及其他关联方占用资金情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为康欣公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之目的使用，不得用作其他任何目的。



<此页无正文>



北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一九年三月十八日



编制单位：康欣新材料股份有限公司

康欣新材料股份有限公司2018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

单位：万元

非经营性往来资金占用方名称	与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2018年年初往来资金余额	2018年度累计占用发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年年末占用资金余额	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									
合计									
其他关联资金往来									
资金占用方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2018年年初往来资金余额	2018年度累计往来发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
合计									
小计									
其他关联资金往来									
资金占用方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2018年年初往来资金余额	2018年度累计往来发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
小计									
湖北康欣新材料科技有限责任公司	子公司	其他应收款	92,369.34	10,300.80	1,681.24	11,030.09	93,321.29		非经营性往来
小计			92,369.34	10,300.80	1,681.24	11,030.09	93,321.29		
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业									
小计									
合计			92,369.34	10,300.80	1,681.24	11,030.09	93,321.29		

法定代表人：先郭印志

主管会计工作负责人：张鹏武

会计机构负责人：张印琳



编号: 0 04832559

# 营业执照

统一社会信用代码 91110105085458861W

名称 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

执行事务合伙人 吕(委派吕(代表))

成立日期 2013年12月20日

合伙期限 2013年12月20日至 长期

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。(企业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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 12月 27日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: 0000122

### 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》。



# 会计师事务所 执业证书



名称: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 吕江  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦  
 层)

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11000102  
 批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号  
 批准执业日期: 2013年12月16日

发证机关:



二〇一七年十一月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000413

# 北京永拓会计师事务所

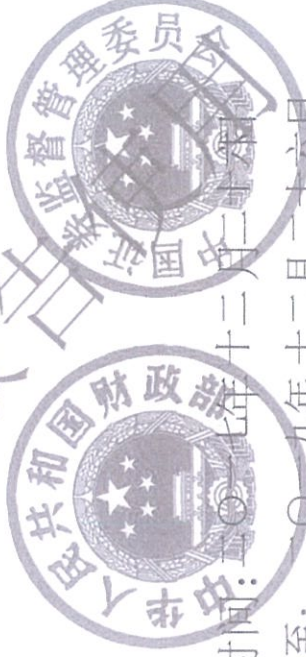
## 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕江



证书号: 9

发证时间: 二〇一九年十二月二十六日

证书有效期至: 二〇一九年十二月二十六日

姓名: 李进  
 Full name: 李进  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1971-05-17  
 Date of birth: 1971-05-17  
 工作单位: 北京永拓会计师事务所有限公司  
 Working unit: 北京永拓会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 420106197105154473  
 Identity card No.: 420106197105154473



证书编号: 420100864076  
 No. of Certificate: 420100864076

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 湖北省注册会计师协会

发证日期: 1999 年 04 月 28 日  
 Date of Issuance: 1999 / 04 / 28



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 qualified after inspection and remains valid for one year.

This certificate holder is: 李进 (420100864076)

2018年已通过

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  
 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)  
 责任公司湖北分公司  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014 年 5 月 8 日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)  
 事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014 年 5 月 8 日  
 /y /m /d



张年军  
 姓名 Full name  
 男 性别 Sex  
 1974-01-21 出生日期 Date of birth  
 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所 工作单位 Working unit  
 42220174012111 身份证号码 Identity card No.



证书编号: 420401904365  
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 03 月 16 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.

张年军 (420101904365)

2018年已通过




日 / 日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

张年军 420401904365  
 2017年已通过  
 湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

日 / 日

本复印件仅供出具报告使用