



0510202006005140
报告文号：苏公W[2020]E1362号

康得新复合材料集团股份有限公司

专项说明

2019年度





公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86 (510)68798988

传真：86 (510)68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi . Jiangsu . China

Tel: 86 (510)68798988

Fax: 86 (510)68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

关于康得新复合材料集团股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

苏公W[2020]E1362号

康得新复合材料集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对康得新复合材料集团股份有限公司（以下简称康得新公司）2019年度财务报表进行了审计，并于2020年6月28日出具了苏公W[2020]A1133号无法表示意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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，康得新公司编制了后附的2019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）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是康得新公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计康得新公司2019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，由于审计报告“二、形成无法表示意见的基础”段中所述事项，我们未能获取充分、适当的审计证据，确认汇总表的真实、合法及完整。除了对康得新公司实施2019年度财务报表审计中所执行的关联交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料实施额外的审计程序。为了更好地理解康得新公司2019年度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。



本专项说明仅供康得新公司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。

附件：康得新公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·无锡

中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



2020 年 6 月 28 日

附表

上市公司2019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：康得新复合材料集团股份有限公司

| 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 | | 2019年初占用资金余额 | | 2019年度占用累计发生金额(不含利息) | | 2019年度占用资金的利息(如有) | | 2019年度未占用资金余额 | | 占用形成原因 | | 占用性质 | | | |
|--------------|--|--|--|---------------|--|-------------|--|--------------|--|----------------------|--|-------------------|--|---------------|--|------------|--|--------|--|---|--|
| 现大股东及其附属企业 | | 康得投资集团有限公司 | | 控股股东 | | 其他应收款 | | - | | 200,000.00 | | - | | 200,000.00 | | 与抽逃出资相关的款项 | | 非经营性占用 | | | |
| 小计 | | - | | - | | - | | - | | 200,000.00 | | - | | 200,000.00 | | - | | 非经营性占用 | | | |
| 前大股东及其附属企业 | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | |
| 小计 | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | |
| 总计 | | - | | - | | - | | - | | 200,000.00 | | - | | 200,000.00 | | - | | - | | - | |
| 其它关联资金往来 | | 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 | | 2019年初往来资金余额 | | 2019年度往来累计发生金额(不含利息) | | 2019年度往来资金的利息(如有) | | 2019年度未占用资金余额 | | 往来形成原因 | | 往来性质 | | | |
| 大股东及其附属企业 | | 康得复合材料有限责任公司 | | 同一实际控制人 | | 应收账款 | | 262.05 | | 1.20 | | - | | 1.20 | | 销售 | | 经营性往来 | | | |
| | | 康得复合材料有限责任公司 | | 同一实际控制人 | | 其他应收款 | | 5.00 | | - | | - | | 5.00 | | 保证金 | | 经营性往来 | | | |
| | | 张家港保税区康得菲尔实业有限公司 | | 全资子公司 | | 其他应收款 | | - | | 1.38 | | - | | - | | 往来款 | | 非经营性往来 | | | |
| | | 张家港康得新光电材料有限公司 | | 全资子公司 | | 其他应收款 | | 290,447.76 | | 10,716.00 | | - | | 292,606.58 | | 往来款 | | 非经营性往来 | | | |
| | | 北京康得新功能材料有限公司 | | 全资子公司 | | 其他应收款 | | - | | 968.96 | | - | | 960.02 | | 往来款 | | 非经营性往来 | | | |
| | | 康得新光光学材料(上海)有限公司 | | 全资子公司 | | 其他应收款 | | - | | 0.01 | | - | | - | | 往来款 | | 非经营性往来 | | | |
| | | KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE.LTD.(康得新(新加坡)有限公司) | | 全资子公司 | | 其他应收款 | | 290,714.81 | | 5,876.53 | | 11.89 | | 5,876.53 | | 往来款 | | 非经营性往来 | | | |
| 关联自然人及其控制的法人 | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | | - | |
| 其他关联人及其附属企业 | | 智得国际企业有限公司 | | 原控股子公司 | | 应收账款 | | - | | 30.07 | | - | | 30.07 | | 销售 | | 经营性往来 | | | |
| | | 智得国际企业有限公司 | | 原控股子公司 | | 其他应收款 | | - | | 47,635.09 | | - | | 47,635.09 | | 往来款 | | 非经营性往来 | | | |
| | | DIMENCO HOLDING B.V. | | 原控股子公司 | | 其他应收款 | | - | | 1,060.12 | | - | | 1,072.01 | | 往来款 | | 非经营性往来 | | | |
| 总计 | | - | | - | | - | | 290,714.81 | | 66,289.36 | | 11.89 | | 348,186.50 | | - | | - | | - | |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

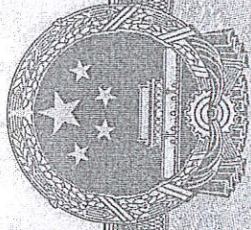
会计机构负责人:

冯球

赵军

赵军





营业执照

(副本)

编号 320200666201908280006

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。



统一社会信用代码
91320200078269333C (1/1)

名称 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资情况报告；清算、分立、合并、并购重组、破产清算、受托经营、财务咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。(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)

成立日期 2013年09月18日

合伙期限 2013年09月18日至*****

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室



登记机关

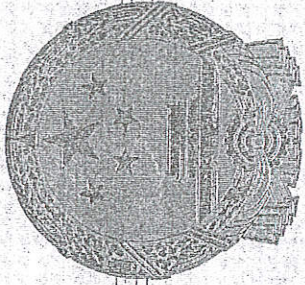
2019年08月28日

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制



证书序号：000403

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

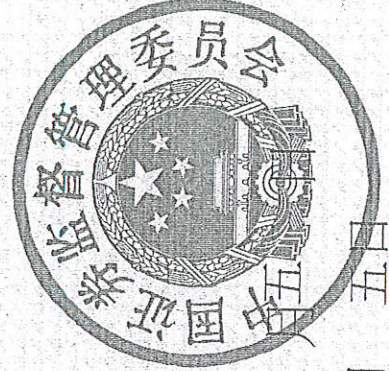
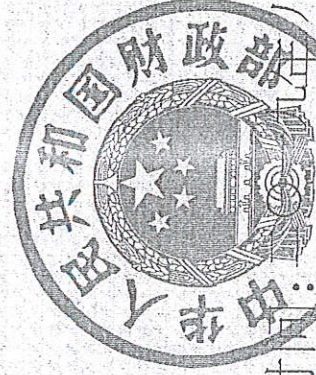
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张彩斌

证书号：39

发证时间：二〇一二年八月五日

证书有效期至：二〇一三年八月五日

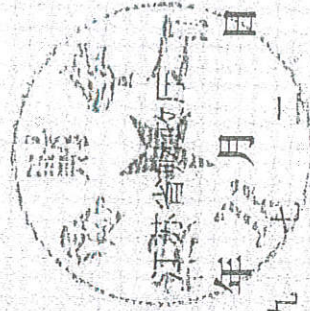


证书序号: 0001495

说明

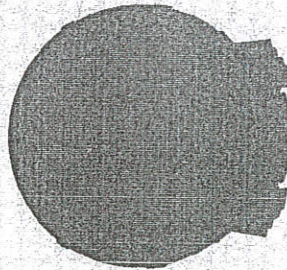
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇一九

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称:

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

主任会计师: 张彩斌

经营场所:

无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

32020028

批准执业文号:

批准执业日期: 苏财会[2013]36号



授 权 书

兹授权本所下列人员签发验资、审计报告，授权期限自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

被授权人员如下：

沈 岩 柏凌菁 朱佑敏 夏正曙 毛 俊 朱红芬
王 震 华可天 王 微 钟海涛

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

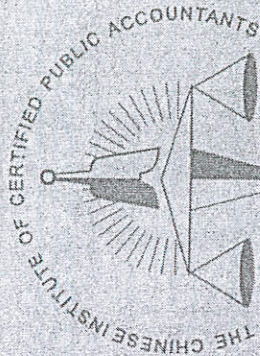
首席合伙人、主任会计师



张 茜

二〇二〇年一月一日





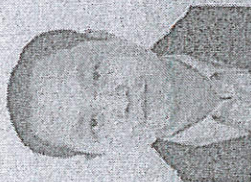
姓名 沈岩

Full name 沈岩
Sex 男

出生日期 1963-10-04
Date of birth

工作单位 江苏公证会计师事务所
Working unit

身份证号码 20211631004001
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:
No. of Certificate

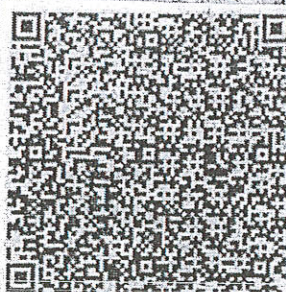
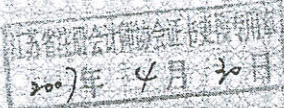
320200010003

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

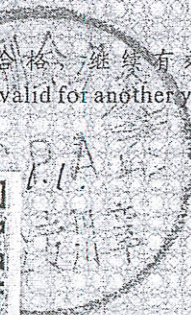
江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

1997 年 6 月 17 日



沈岩(320200010003)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



姓名 Full name: 钟海涛
 性别 Sex: 男
 出生日期 Date of birth: 1980-04-03
 工作单位 Working unit: 无锡太湖会计师事务所
 身份证号码 Identity card No.: 320201198004032535

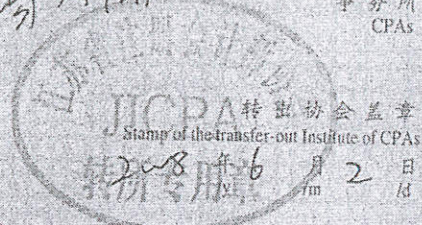


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

无锡太湖

事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

江苏公证

事务所
CPAs



Accountants

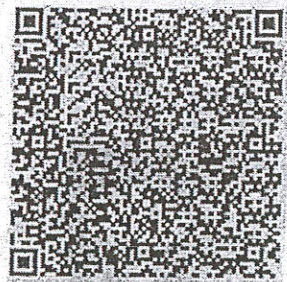
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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: 320200030022
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: 2007 年 3 月 30 日
Date of Issuance



钟海涛(320200030022)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

