

上海凯众材料科技股份有限公司
2020年度非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况的专项说明

专项审计报告



防伪编码： 31000003202131464L

被审计单位名称： 上海凯众材料科技股份有限公司

审计内容： 关联方占用资金审核

报告文号： 众会字(2021)第04260号

签字注册会计师： 卞文漪

注册会计师编号： 310000030075

签字注册会计师： 钟捷

注册会计师编号： 310000032173

事务所名称： 众华会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 021-63525500

事务所地址： 上海市虹口区东大名路1089号北外滩来福士广场东塔楼
18楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

上海凯众材料科技股份有限公司 2020 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项说明

众会字（2021）第 04260 号

上海凯众材料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》审计了上海凯众材料科技股份有限公司（以下简称凯众股份公司）2020 年度的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 23 日出具了众会字（2021）第 04191 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会及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，凯众股份公司编制了后附的截至 2020 年 12 月 31 日止凯众股份公司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”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是凯众股份公司管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与凯众股份公司 2020 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对凯众股份公司实施了 2020 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2020 年度凯众股份公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为凯众股份公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：凯众股份公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

众华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师

王文涛



中国注册会计师

钟捷



中国，上海

2020 年 4 月 23 日



附件：上海凯众材料科技股份有限公司2020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：上海凯众材料科技股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业											
上市公司的子公司及其附属企业	上海凯众聚氨酯有限公司	控股子公司	其他应收款	982.11	189.01	79.16	950.00	300.28	资金周转	非经营性往来	
	洛阳凯众减震科技有限公司	全资子公司	其他应收款	4,254.16				4,254.16	资金周转	非经营性往来	
	重庆泰利思汽车零部件有限公司	全资子公司	其他应收款	1,147.33		54.91		1,202.24	资金周转	非经营性往来	
关联自然人											
其他关联方及其附属企业											
总计				6,383.60	189.01	134.07	950.00	5,756.68			

法定代表人：杨建刚



主管会计工作负责人：黄海



会计机构负责人：朱晨怡





姓名	下文漪
性别	女
出生日期	1971-09-14
工作单位	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	310104710914204
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.



下文漪(310000030075)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日
/y /m /d

310000030075

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

1996 年 12 月 31 日
/y /m /d



姓名	钟捷
Full name	钟捷
性别	男
Sex	男
出生日期	1981-03-01
Date of birth	1981-03-01
工作单位	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	310108198103010515
Identity card No.	310108198103010515



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.



钟捷(310000032173)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 /y 月 /m 日 /d

证书编号: 310000032173
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 03 月 23 日
Date of Issuance /y /m /d

证书序号: 0006271

说明

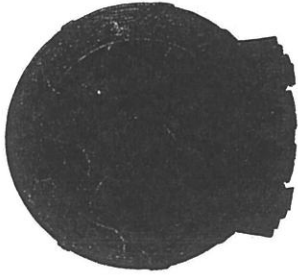
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇二〇年十月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 陆士敏

主任会计师:

经营场所: 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室



组织形式: 普通合伙制

执业证书编号: 31000003

批准执业文号: 沪财会[98]153号(转制批文 沪财会[2013]68号)

批准执业日期: 1998年12月23日(转制日期 2013年11月20日)

证书序号: 000357

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
众华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

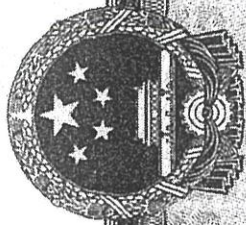
首席合伙人: 孙勇



证书号: 35

发证时间: 二〇一二年十二月十日

证书有效期至: 二〇一三年十二月十日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 1400000202102040063



扫描二维码
国家企业信用
信息公示系统
了解更多登
记、许可、监
管信息。

名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 陆士敏

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至 2043年12月01日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

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。
【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

2021年02月04日