

关于凯瑞德控股股份有限公司
非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况汇总表

专项审核报告

亚会核字（2023）第 01160001 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二三年二月十六日



您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）进行查验。
报告编码：京23KB2WN0B6



目 录

项 目	起始页码
专项审核报告	1
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2





关于凯瑞德控股股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 专项审核报告

亚会核字（2023）第 01160001 号

凯瑞德控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了凯瑞德控股股份有限公司（以下简称“凯瑞德公司”）2022 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2022 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是凯瑞德公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计凯瑞德控股股份有限公司 2022 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解凯瑞德公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供凯瑞德控股股份有限公司 2022 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

亚太(集团)会计师事务所

特殊普通合伙



中国·北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二三年二月十八日





附表

上市公司2022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：荆州德业股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金利息(如有)	2022年度偿还累计发生额	2022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										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金利息(如有)	2022年度偿还累计发生额	2022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										
上市公司及其附属企业	荆门荆升新能源贸易有限公司	上市公司全资子公司	其他应收款	4,691.35	0.55		29.90	4,662.00	内部往来	非经营性往来
	荆门楚恒聚源煤炭贸易有限公司	上市公司全资子公司	其他应收款	783.00			783.00		内部往来	非经营性往来
	荆门恒晟理通煤炭贸易有限公司	上市公司全资子公司	其他应收款	2,697.50	84.96		21.20	2,761.26	内部往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计				8,171.85	85.51		834.10	7,423.26		

公司负责人：

李燕娟

主管会计工作的负责人：

孙林

会计机构负责人：

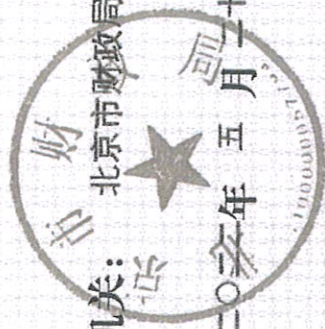
孙林

证书序号: 0017230

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: 北京市财政局



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 亚太集团会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 周舍军

主任会计师: 周舍军

经营场所: 北京市丰台区南三环西路16号院3号楼20层2001



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010075

批准执业文号: 京财会许可[2013]0052号

批准执业日期: 2013年08月09日



克山的年检二维码



姓 名 孙克山
 Full name _____
 性 别 男
 Sex _____
 出生日期 1969-09-01
 Date of birth _____
 工作单位 亚太会计师事务所
 Working unit _____
 身份证号码 340101196909010011
 Identity card _____



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.



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: 340101640005
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 5 月 07 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.





姓名 徐成光
 Full name 徐成光
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1983-02-03
 Date of birth 1983-02-03
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普
 Working unit 大华会计师事务所(特殊普
 身份证号 370283198302030955
 Identity card 370283198302030955



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.



姓名: 徐成光
 证书编号: 110101480825

证书编号: 110101480825
 No. of Certificate 110101480825

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期: 2020年12月16日
 Date of Issuance 2020年12月16日

年 月 日
 Year Month Day

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



事务所
 CPAs

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

2021年11月13日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

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

2021年11月13日

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



事务所
 CPAs

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

2022年12月1日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

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

2022年12月1日