# 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)

北京永拓会计师事务所
Beijing Yongtuo Certified Public Accountants LLP

# 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（2017）第310208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”）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、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（2017）第110013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2016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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对康欣公司实施于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2016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。

中国·北京市朝阳区东大桥关东店北街1号国安大厦12.13.15层 PC：100020 TEL：86-010-65950511/0611 FAX：86-010-65955570

〈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：

二〇一七年四月二十日

# 康欣新材料股份有限公司2016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

编制单位:康欣新材料股份有限公司

单位：万元

| 非经营性占用 | 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年度累计占用发生金额（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年年末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 现控股股东、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 | | | | | | | | — | — |
| 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** | **2016年年初往来资金余额** | **2016年度累计往来发生金额（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 | | | | | | | | — | — |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 湖北康欣新材料科技有限责任公司 | 子公司 | 其他应收款 | 23,150.00 | 62,474.40 | 1,588.84 | | 87,213.24 | | 非经营性往来 |
| | 湖北康欣科技开发有限公司 | 孙公司 | 其他应收款 | 300.00 | 44.31 | | 344.31 | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | |
| | 小计 | | | 23,450.00 | 62,518.71 | 1,588.84 | 344.31 | 87,213.24 | — | — |
| 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 | | | | 23,450.00 | 62,518.71 | 1,588.84 | 344.31 | 87,213.24 | — | — |

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

编号:0 02866241

# 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

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　吕江、李福君、吕江为代表合伙人

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。）

BEIJING YONGTUO CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） 1101050558225

本复印件仅供出具报告使用

在线扫码获取详细信息

登 记 机 关

北京市工商行政管理局朝阳分局

2017 年 01 月 25 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。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

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）

主任会计师：吕江

办公场所：北京市朝阳区关东店北街一号（国安大厦13层）

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11000102

注册资本(出资额)：1830万元

批准设立文号：京财会许可（2013）0088号

批准设立日期：2013-12-16

证书序号：NO. 019880

## 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。

《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

会计师事务所终止，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

二〇一七年三月三日

中华人民共和国财政部制

本复印件仅供工商报告使用

证书序号：000441

# 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）**从事证券、期货相关业务。

首席合伙人：吕江

证书号：9　　发证时间：二〇一五年十二月三十日

证书有效期至：二〇一七年十二月三十日

本复印件仅用于证券业务

姓名 Full name 之 张仕雲

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1974-01-21

工作单位 Working unit 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）湖北分所

身份证号码 Identity card No. 422201740121111

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
BEIJING YONGTUO CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
1101050558225

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.

张年飞（2016年1月4日）
2016年1月
湖北分所合伙人

CPA

验证证书真实有效

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 月 日

复印件仅供网上报名使用

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 郑明

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1974-10-03

工作单位 Working unit 湖北正大会计师事务有限责任公司

身份证号码 Identity card No. 420600197410031131

注册会计师工作单位变更事项

Registration of the Change of Working Unit by a

同意调出

Agree the holder to be transferred from

湖北正大会计师事务有限责任公司

湖北省注册会计师协会 CPA 专用章

Signature of the transfer-out institute of CPAs

2015年12月31日

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)

湖北分所

湖北省注册会计师协会 CPA 专用章

Signature of the transfer-in institute of CPAs

2015年12月31日

10

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING YONGTUO CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

1101050558225

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.

郑明 420600194210031131

2016年已通过

湖北注册会计师协会

CPA 专用章

验证证书真实有效

年 月 日

仅供合作方使用

仅供合作方使用

仅供合作方使用