

控股股东及其他关联方资金 占用情况专项说明

厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司

容诚专字[2020]361Z0227号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

关于厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

容诚专字[2020]361Z0227 号

厦门凯纳石墨烯技术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审计准则审计了厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司（以下简称厦门凯纳公司）2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 25 日出具了容诚审字[2020]361Z0185 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（2017 年修订）的要求，厦门凯纳公司管理层编制了后附的 2019 年度控股股东及其他关联方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保证其真实、准确、完整是厦门凯纳公司管理层的责任。


我们对汇总表所载资料与本所审计厦门凯纳公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对厦门凯纳公司实施 2019 年度财务报表审计中的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。为了更好的理解厦门凯纳公司的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。


本专项说明仅供厦门凯纳公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：2019 年度控股股东及其他关联方非经营性性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

(此页无正文，为厦门凯纳公司容诚专字[2020]361Z0227 号报告签字盖章页)



中国注册会计师: 许瑞生 

中国注册会计师: 牛又真 

2020年4月25日

附件:

2019年度控股股东及其他关联方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: 厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司

单位: 万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与本公司的关联关系	本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年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	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	往来方与本公司的关联关系	本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年度偿还累计发生金额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
本公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计										

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



统一社会信用代码

911101020854927874

营业执照

(副本)⁽⁵⁻¹⁾



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

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

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。）

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
901-22至901-26

登记机关



2020 年 01 月 09 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



会计师事务所

执业证书

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日



证书序号：0011869

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



二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000392

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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18

发证时间: 二〇一九年七月二日

证书有效期至: 二〇二一年七月二日



姓名: 刘伟江
 Full name: _____
 性别: 男
 Sex: _____
 出生日期: 1974-04-15
 Date of birth: _____
 工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: _____
 身份证号码: 350602197404150011
 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.



2019年3月15日

证书编号: 05020011516
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs: 福建省注册会计师协会

发证日期: 2019年3月15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.



年/月/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
2019年11月8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
2019年11月8日

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.



2019年3月15日

证书编号: 10101560810
No of Certificate
批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2018年6月28日
Date of Issuance



姓名: 叶文英
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1987-12-07
Date of birth
工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所
Working unit
身份证号码: 410825198712077529
Identity card No.



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年8月28日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年9月3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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年11月1日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年11月1日