



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）  
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

关于北京凯凯金服科技  
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  
汇总表的专项审核报告

中审亚太会计师

中国·北京  
BEIJING CHINA

# 目 录

1、专项审核报告	1-2
2、附表	3



# 关于北京凯凯金服科技股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

中审亚太审字(2021) 010101-1 号

北京凯凯金服科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了北京凯凯金服科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）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股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《2020年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，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贵公司2020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。

为了更好地理解贵公司2020年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本审核报告仅供贵公司 2020 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：曾 云



中国注册会计师：孙君亮



中国·北京

二〇二一年四月二十三日





根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》第四十八条（十三）：

**控股股东、实际控制人或其关联方占用资金：**

- 1、指挂牌公司为控股股东、实际控制人及其附属企业垫付的工资、福利、保险、广告等费用和其他支出；
- 2、代控股股东、实际控制人及其附属企业偿还债务而支付的资金；
- 3、有偿或者无偿、直接或者间接拆借给控股股东、实际控制人及其附属企业的资金；
- 4、为控股股东、实际控制人及其附属企业承担担保责任而形成的债权；
- 5、其他在没有商品和劳务对价情况下提供给控股股东、实际控制人及其附属企业使用的资金或者全国股份转让系统公司认定的其他形式的占用资金情形。

转出: 中南大学附院 2012.12.30  
转入: 中南大学(附院) 2012.12.30

一、注册会计师执业业务，必要的期间委托方式  
二、本证书仅限本人使用，不得转让、涂改。  
三、注册会计师执业注册信息发生变更时，应及时向  
四、本证书如遇遗失，应立即向主管注册会计师协会  
报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记  
Annual Renewal Register

本证书经检验  
This certificate is  
this renewal.

110002400025

北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 11 月 28 日  
Date of issuance

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a 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 admitted to

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012 年 3 月 31 日

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012 年 3 月 31 日

证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of issuance

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

仅供报告使用

姓名: 曹云  
Sex: 男  
出生日期: 1976年10月24日  
工作单位: 天职夜信会计师事务所  
身份证号码: 513030197610245017

1001760016204


姓名: 曹云  
证书编号: 110002400025

北京注册会计师协会  
2007年注册会计师合格  
2008年3月20日

2017  
2015  
2014  
2016

2006 年 3 月 9 日



  
 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 中国注册会计师协会

姓名: 孙群英  
 Full Name: \_\_\_\_\_  
 性别: 男  
 Sex: \_\_\_\_\_  
 出生日期: 1983-07-08  
 Date of Birth: \_\_\_\_\_  
 工作单位: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Work unit: \_\_\_\_\_  
 身份证号码: 370786198307086012  
 Identity card No.: \_\_\_\_\_

注册编号: 110101760030  
 No. of Institute: \_\_\_\_\_  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: \_\_\_\_\_  
 发证日期: 2018年12月14日  
 Date of Issue: \_\_\_\_\_

年度执业登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经年检合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 being renewed.

注册: 36788  
 Renewal No.: 110101760030

2019年5月19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  
 中审亚太(特普)

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2019年11月20日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs  
 湖南省注协代管

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2019年11月22日

12

**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  
 湖南省注协代管

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2019年12月23日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs  
 中审亚太会计师事务所  
 (特殊普通合伙) 湖南分所

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2019年12月23日

13





# 营业执照

统一社会信用代码

91110108061301173Y



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。

(副本)(6-1)



仅供报告使用

**名称** 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

**类型** 特殊普通合伙企业

**执行合伙人** 王增明, 刘宗义, 陈吉先, 冯建江, 曾云

**成立日期** 2013年01月18日

**合伙期限** 2013年01月18日至 长期

**经营范围** 审查企业会计报表、出具审计报告; 验证企业财务报告; 出具审计报告、清算审计报告、分立、合并、清算审计报告; 代理记账、验资报告; 办理企业合并、分立、注销、清算事宜中的审计业务; 法律、法规规定的其他咨询业务; 税务咨询; 企业管理咨询; 会计培训; 会计从业资格考试培训; 会计代理记账; 法律、法规规定的其他经营活动。(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。)

**主要经营场所** 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

登记机关



2021年01月11日

证书序号: 0014490

# 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

二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



仅供报告使用

名称: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 王增明

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010170

批准执业文号: 京财会许可[2012]0084号

批准执业日期: 2012年09月28日