

南阳凯鑫光电股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用  
资金情况审核报告  
2023 年度

目 录

	页次
一、审核报告	1-2
二、控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表	3

委托单位：南阳凯鑫光电股份有限公司

审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-85886680

传真号码：010-85886690

网 址：<http://www.Reanda.com>



**关于南阳凯鑫光电股份有限公司  
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**

利安达专字[2024]第 0096 号

**南阳凯鑫光电股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，在审计了南阳凯鑫光电股份有限公司（以下简称“凯鑫光电公司”）2023 年 12 月 31 日资产负债表，2023 年度利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《2023 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、完整的审核证据是凯鑫光电公司管理层的责任，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凯鑫光电公司 2023 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。

为了更好地理解凯鑫光电公司 2023 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。



本审核报告仅供凯鑫光电公司 2023 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：  
王海勃  
110001510488

中国注册会计师：  
徐君志  
130000060252

二〇二四年四月十六日







# 营业执照

统一社会信用代码

911101050805090096



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本(4-1))

名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 黄锦辉

经营范围

出资额 2281万元

成立日期 2013年10月22日

主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室



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；其他会计、税务咨询；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。)



登记机关

2023

1101050805090096  
年12月07日



# 会计师事务所 执业证书

名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：黄锦辉

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000154

批准执业文号：京财会许可[2013]0061号

批准执业日期：2013年10月11日



证书序号：0000109

## 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

二〇一八年 二月 十日

中华人民共和国财政部制



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

姓名: 王海豹  
Full name: 王海豹  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1980-06-06  
Date of birth: 1980-06-06  
工作单位: 利安达会计师事务所(普通合伙)河北分所  
Working unit: 利安达会计师事务所(普通合伙)河北分所  
身份证号码: 130424198006062615  
Identity card No.: 130424198006062615




年度检验登记  
Annual Registration

CPA 任职资格检验合格  
HEBICPA  
10CPA3557  
2019

继续有效一年  
Valid for another year after

证书编号: 110001540486  
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年 01月 19日  
Date of Issuance: 2019 年 01 月 19 日



CPA 任职资格检验合格  
HEBICPA  
2020

CPA 任职资格检验合格  
HEBICPA  
2021

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



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

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

年 月 日

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

年 月 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

年 月 日







姓名 谷国君

性别 女

出生日期 1957-03-26

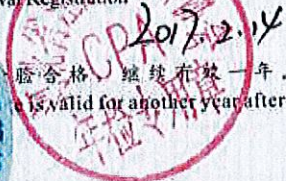
工作单位 河北汇达会计师事务所有限责任公司

身份证号码 130103570326002



年度检验登记

Renewal Registration



证书编号: 130000060252  
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 9 月 23 日  
Date of Issuance





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

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

河北信达

事务所  
CPAs

事务所  
CPAs

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

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

2013年6月19日  
/y /m /d

年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

利信达河北

事务所  
CPAs

事务所  
CPAs

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

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

年 月 日  
/y /m /d

年 月 日  
/y /m /d