

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

北京凯德石英股份有限公司

容诚专字[2024]100Z0452号

第

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



## 关于北京凯德石英股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2024]100Z0452 号

北京凯德石英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北京凯德石英股份有限公司（以下简称凯德石英公司）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 7 日出具了容诚审字[2024]100Z0726 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及北京证券交易所《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 53 号——北京证券交易所上市公司年度报告》的规定，凯德石英公司管理层编制了后附的北京凯德石英股份有限公司 2023 年度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、完整是凯德石英公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计凯德石英公司 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对凯德石英公司实施 2023 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。为了更好地理解凯德石英公司的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计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供凯德石英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：北京凯德石英股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。




(此页无正文，为北京凯德石英股份有限公司容诚专字[2024]100Z0452 号报告之签字盖章页。)




中国·北京

中国注册会计师: 张立志 

张立志

中国注册会计师: 武毓 

武毓

中国注册会计师: 张云凤 

张云凤

2024年4月7日



附件:

# 北京凯德石英股份有限公司

## 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: 万元

编制单位: 北京凯德石英股份有限公司

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	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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										
上市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										

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:





# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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。

名称 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 8130 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013 年 12 月 10 日

执行事务合伙人 肖厚发、刘维

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

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；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）  
业务报告附件专用

登记机关

2024 年 03 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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



## 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: 1010032

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

证书编号：  
No. of Certificate 210103050038

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance 2004 年 1 月 15 日

姓名 张立志  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1976-09-02  
Date of birth  
工作单位 辽宁天健会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 210402760902023  
Identity card No.



普通

注册会计师工作单位变更事项登记 020362092 年度检验登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA Annual Renewal Registration

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013 年 12 月 27 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013 年 12 月 27 日  
/y /m /d

续有效一年  
other year after

张立志 210103050038



证书编号: 110003740094  
No. of Certificate

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

发证日期: 2019 年 06 月 08 日  
Date of Issuance

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

姓名: 武毓

性别: 男

出生日期: 1987-12-31

工作单位: 北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号: 142222198712310612

身份证号码: 142222198712310612



### 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: 武毓  
证书编号: 110003740094



武毓 110003740094

年 月 日  
/y /m /d

### 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 12 月 6 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



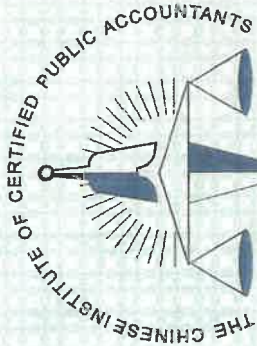
事务所  
CPAs

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

2019 年 12 月 6 日  
/y /m /d

合





中国注册会计师协会

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

业务报告附件专用



姓名	张云凤
Sex	女
Date of birth	1987-01-03
Working unit	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
Identity card No.	150426198701032385



### 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: 110100321244  
No. of Certificate

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

发证日期: 2023 年 09 月 27 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年      月      日  
/y      /m      /d