

关于康欣新材料股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市建邺区泰山路 159 号正太中心大厦 A 座 14-16 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：[www.syjc.com](http://www.syjc.com)

电子信箱：[js.suya@163.com](mailto:js.suya@163.com)

# 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚锡专审[2022]8号

## 关于对康欣新材料股份有限公司 2021年度非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况的专项说明

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“康欣新材”）2021年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2021年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2022年3月31日出具了苏亚锡审[2022]66号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》（证监会公告[2022]26号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》（上证函[2022]3号）的有关要求，康欣新材编制了后附的2021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确保其真实、合法及完整是康欣新材管理层的责任。我们的责任是对汇总表进行核对，并出具专项说明。

我们将汇总表所载资料与康欣新材有关的会计资料以及已审计的财务报表相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致的情形。

为了更好地理解康欣新材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。

本专项说明仅供康欣新材2021年度报告披露之目的使用，不得用于其他目的。

由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师及所在会计师事务所无关。

附件：康欣新材料股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国 南京市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年三月三十一日



附表 2

## 康欣新材料股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币元

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
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	1,346,545,959.67	1,645,572,650.57	20,586,009.28	387,560,781.40	2,625,143,838.12		非经营性往来
	湖北康欣科技开发有限公司	子公司	其他应收款	59,458,964.31			59,458,964.31			非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	1,406,004,923.98	1,645,572,650.57	20,586,009.28	447,019,745.71	2,625,143,838.12	/	/



上市公司2021年度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：康欣新材料股份有限公司

单位：人民币元

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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-						-	-
前大股东及其附属企业										非经营性占用
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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	非经营性占用
大股东及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
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	1,346,545,959.67	1,645,572,650.57	20,586,009.28	387,560,781.40	2,625,143,838.12		非经营性往来
	湖北康欣科技开发有限公司	子公司	其他应收款	59,458,964.31			59,458,964.31	-		非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计				1,406,004,923.98	1,645,572,650.57	20,586,009.28	447,019,745.71	2,625,143,838.12		

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

