

**关于凯盛新能源股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于凯盛新能源股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

凯盛新能源股份有限公司 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

1-2

关于凯盛新能源股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2024）第 110A004266 号

凯盛新能源股份有限公司全体股东：

我们接受凯盛新能源股份有限公司（以下简称“凯盛新能”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了凯盛新能 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2024）第 110A005539 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，凯盛新能编制了本专项说明所附的凯盛新能源股份有限公司 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是凯盛新能管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计凯盛新能 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。除了对凯盛新能实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2023 年度凯盛新能非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。


本专项说明仅供凯盛新能披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二四年三月二十八日

凯盛新能源股份有限公司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

编制单位：凯盛新能源股份有限公司		单位：人民币元									
非经营性资金占用	其他关联资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
		中建材国际工程集团有限公司	实际控制人控制的附属公司	应收账款	44,910,945.81	18,788,806.20		47,679,971.80	16,019,780.21	货款	经营性往来
		中国建材国际工程集团有限公司	实际控制人控制的附属公司	应收账款	17,472,172.76	6,017,921.40		7,842,406.47	15,647,687.69	货款	经营性往来
		耀华(秦皇岛)玻璃有限公司	实际控制人控制的附属公司	应收账款	16,862,926.39	4,769,567.21		1,085,180.75	3,684,386.46	货款	经营性往来
		凯盛光伏材料有限公司	实际控制人控制的附属公司	应收账款	27,422,567.38	15,395,800.01		31,169,126.40	1,089,600.00	货款	经营性往来
		中建材(濮阳)光电材料有限公司	实际控制人控制的附属公司	应收账款	524,820.80	15,835,305.20		43,257,872.58		货款	经营性往来
		安徽天柱绿色能源科技有限公司	实际控制人控制的附属公司	应收账款	57,162.40			524,620.80		货款	经营性往来
		蚌埠化工机械制造有限公司	实际控制人控制的附属公司	其他应收款		39,216,136.98		57,162.40		货款	经营性往来
		深圳凯盛科技集团有限公司	实际控制人控制的附属公司	其他应收款	29,032.26	3,570,967.74		292,305.43	3,600,000.00	往来款	非经营性往来
		凯盛科技集团有限公司	实际控制人控制的附属公司	其他应收款		730,380.68			438,075.25	往来款	经营性往来
		耀华(宜宾)玻璃有限公司	实际控制人控制的附属公司	其他应收款	31,896.00	38,375.74			38,375.74	往来款	经营性往来
		耀华(洛阳)玻璃有限公司	实际控制人控制的附属公司	其他应收款					31,696.00	往来款	经营性往来
		中国建材国际工程集团有限公司江苏分公司	实际控制人控制的附属公司	其他应收款		85,274.46		55,273.05	30,001.41	往来款	经营性往来
		蚌埠凯盛玻璃有限公司	实际控制人控制的附属公司	其他应收款	79,878,250.00	80,295,400.00		160,173,650.00		购置股权	非经营性往来
		中国耀华玻璃集团有限公司	实际控制人控制的附属公司	其他应收款	3,177,467.97	1,057,680.48		4,235,148.45		往来款	经营性往来
		中建材(濮阳)光电材料有限公司	实际控制人控制的附属公司	其他应收款	714,400.00			714,400.00		往来款	经营性往来
		中国建材国际工程集团有限公司深圳分公司	实际控制人控制的附属公司	其他应收款	489,482.03	797,689.84		1,287,171.87		往来款	经营性往来
		中国建材国际工程集团有限公司	实际控制人控制的附属公司	其他应收款	27,610.62			27,610.62		往来款	经营性往来
		中材高新材料股份有限公司	实际控制人控制的附属公司	其他应收款	633,373.98			3,327.95		往来款	经营性往来
		中国建材国际工程集团有限公司	实际控制人控制的附属公司	预付账款	837,600.00	380,167.50			630,046.03	设备/工程款	经营性往来
		瑞泰科技股份有限公司湘潭分公司	实际控制人控制的附属公司	预付账款	85,859.16	3,922,143.32		4,480,623.32		往来款	经营性往来
		蚌埠凯盛工程技术有限公司	实际控制人控制的附属公司	预付账款	120,000.00	50,290.00			279,120.00	货款	经营性往来
		中建材玻璃新材料研究院集团有限公司	实际控制人控制的附属公司	预付账款	220,802.60				85,859.16	设备/工程款	经营性往来
		中国检测测控集团股份有限公司	实际控制人控制的附属公司	预付账款				145,145.00		货款	经营性往来
		中建材凯盛机器人(上海)有限公司	实际控制人控制的附属公司	预付账款		4,379,260.00		4,577,216.58		货款	经营性往来
		河南省中联玻璃有限责任公司	实际控制人控制的附属公司	预付账款		12,424,879.84		12,416,822.43	8,057.41	货款	经营性往来
		中建材智能自动化研究院有限公司	实际控制人控制的附属公司	预付账款	596,300.00			596,300.00		货款	经营性往来
		凯盛数智信息技术科技(上海)有限公司	实际控制人控制的附属公司	预付账款	219,400.00	28,600.00		248,000.00		货款	经营性往来
		耀华(秦皇岛)节能玻璃有限公司	实际控制人控制的附属公司	预付账款	140,000.00	1,135,875.51		1,275,875.51		货款	经营性往来
		中国建材国际工程集团有限公司蚌埠分公司	实际控制人控制的附属公司	预付账款	30,000.00			30,000.00		货款	经营性往来
		中国建材国际工程集团有限公司蚌埠分公司	实际控制人控制的附属公司	其他非流动资产	241,145,804.11	865,396,587.44		617,265,563.31	490,276,838.24	设备/工程款	经营性往来
		中国建材国际工程集团有限公司	实际控制人控制的附属公司	其他非流动资产	196,489,879.66	935,286,577.81		1,050,481,736.83	81,304,720.64	设备/工程款	经营性往来

大股东及其附属企业

凯盛新能源股份有限公司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：人民币元

编制单位、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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用资金发生额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	中建材环保研究院(江苏)有限公司	实际控制人附属公司	其他非流动资产	5,641,032.25	174,070,467.75		178,483,205.00	6,633,535.40	设备/工程款	经营性往来
	中建材国际工程集团有限公司江苏分公司	实际控制人附属公司	其他非流动资产	1,007,744.77	900,150.00		1,239,894.77	1,228,295.00	设备/工程款	经营性往来
	蚌埠凯盛技术有限公司	实际控制人附属公司	其他非流动资产	151,386.14	380,000.00		1,386.14	668,000.00	设备/工程款	经营性往来
	中新集团工程咨询有限责任公司蚌埠分公司	实际控制人附属公司	其他非流动资产	48,900.00	3,519,500.00		3,069,800.00	530,000.00	设备/工程款	经营性往来
	中建材智能自动化研究院有限公司	实际控制人附属公司	其他非流动资产	135,000.00	825,250.00		519,047.40	488,300.00	设备/工程款	经营性往来
	中建材凯盛机器人(上海)有限公司	实际控制人附属公司	其他非流动资产		375,000.00		40,000.00	441,202.60	设备/工程款	经营性往来
	上海凯盛节能技术有限公司	实际控制人附属公司	其他非流动资产	8,589,592.69	140,000.00		24,356,137.89	375,000.00	设备/工程款	经营性往来
	中建材玻璃新材料研究院集团有限公司	实际控制人附属公司	其他非流动资产	236,700.00	15,766,545.20		790,203.35	100,000.00	设备/工程款	经营性往来
	中建材新能源工程有限公司	实际控制人附属公司	其他非流动资产	150,664,623.68	553,503.35	8,712,601.16	1,626,824,640.47	268,442,100.00	资金拆借	非经营性往来
	扬州中科半导体照明有限公司	子公司	其他应收款	68,848,900.00	765,416,783.81	2,107,127.90	648,632,689.43	187,740,022.28	资金拆借	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中建材(宜兴)新能源有限公司	子公司	其他应收款	70,000,000.00	130,132,073.58	4,012,550.12	36,144,623.90	167,999,999.80	资金拆借	非经营性往来
	中国建材梅城新能源材料有限公司	子公司	其他应收款	98,000,000.00	321,188,572.63	3,716,379.96	284,903,952.59	138,000,000.00	资金拆借	非经营性往来
	秦皇岛北方玻璃有限公司	子公司	其他应收款	117,200,000.00	549,503,798.34	153,541.67	427,815,287.14	121,842,052.87	资金拆借	非经营性往来
	中建材(合肥)新能源有限公司	子公司	其他应收款	70,000,000.00	122,990,795.81	2,441,188.55	242,631,984.36		资金拆借	非经营性往来
	中建材(洛阳)新能源有限公司	子公司	其他应收款	70,000,000.00		405,638.89	70,405,638.89		资金拆借	非经营性往来
	凯盛(自贡)新能源有限公司	子公司	其他应收款							
	凯盛(白贡)新能源有限公司	子公司	其他应收款							
	远东光电股份有限公司	子公司重要少数股东	应收账款	10,448,117.50	5,265,166.28		4,184,622.93	11,529,660.85	往来款	经营性往来
	浩丰(上海)农业科技有限公司	其他关联方	应收账款		3,055,388.58		939,048.99	2,116,339.59	往来款	经营性往来
	江苏苏华达新材料有限公司	其他关联方	预付账款	3,359,610.69	10,590,019.62		13,933,638.68	5,991.63	货款	经营性往来
宿迁中联新能源有限公司	其他关联方	应收账款	124,200.00			124,200.00		往来款	经营性往来	
总计			1,236,583,761.65	5,857,789,763.34	21,546,028.25	5,554,962,513.48	1,560,359,039.76			

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:







姓名 Full name: 郑建利
 性别 Sex: 男
 出生日期 Date of birth: 1974-08-10
 工作单位 Working unit: 中审国际会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No.: 410323740810051

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: 110001980016

注册编号: 北京注册会计师协会

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇二年十月十日
Date of issuance: 2002. 10. 10



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



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必须同时向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，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 issuance after making an announcement of loss on the newspaper.

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: 郑建利
证书编号: 110001980016





姓名 Full name 付俊燕
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1976-10-25
 工作单位 Working unit 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 420620197610252044



本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101560505
 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: 2017 年 07 月 17 日
 Date of issuance

年 月 日
 Year Month Day



姓名: 付俊燕
 证书编号: 110101560505

登记
 Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101560505
 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: 2017 年 07 月 17 日
 Date of issuance

年 月 日
 Year Month Day

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 惠琦会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 惠琦

主任会计师: 惠琦

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

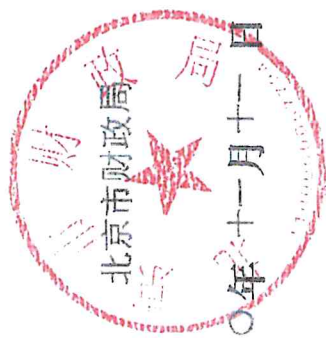
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关:



二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



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 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5340 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

经营范围

审计企业会计报表，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
相关报告；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。
(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。)

登记机关

2024 年 03 月 08 日



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。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制