

关于冀凯装备制造股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况的专项说明

中兴财光华审专字（2020）第 108004 号

目 录

关于冀凯装备制造股份有限公司控股股东及其他
关联方占用资金情况的专项说明

冀凯装备制造股份有限公司控股股东及其他关
联方占用资金情况汇总表

1

关于冀凯装备制造股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

中兴财光华审专字（2020）第 108004 号

冀凯装备制造股份有限公司全体股东：

我们接受冀凯装备制造股份有限公司（以下简称“冀凯股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了冀凯股份公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 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，并出具了中兴财光华审会字（2020）第 108053 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发（2003）56 号文）的要求，冀凯股份公司编制了本专项说明所附的 2019 年度冀凯股份公司控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是冀凯股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计冀凯股份公司 2019 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。除了对冀凯股份公司实施于 2019 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 2019 年度冀凯股份公司控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供冀凯股份公司 2019 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：冀凯装备制造股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

(此页无正文)



中国注册会计师：
 李俊
150000640087

(项目合伙人)

中国注册会计师：
 张健
110000104956

2020年4月24日

冀凯装备制造股份有限公司2019年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：冀凯装备制造股份有限公司

单位：万元

| 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 | 2019年初占用资金余额 | 2019年度占用累计发生金额(不含利息) | 2019年度占用资金的利息(如有) | 2019年度偿还累计发生金额 | 2019年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|---------------------------------|---------------|-------------|--------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|-------|
| 现代大股东及其附属企业 | 无 | | | | | | | | | |
| 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 | 2019年初往来资金余额 | 2019年度往来累计发生金额(不含利息) | 2019年度往来资金的利息(如有) | 2019年度偿还累计发生金额 | 2019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 | RUS Mining Services Pty Ltd | 实际控制人控制的企业 | 应收账款 | 303.14 | 367.10 | | 541.63 | 128.61 | 销售业务 | 经营性往来 |
| | JK (Thai) Diamond Tools Co.,Ltd | 实际控制人控制的企业 | 应收账款 | 138.57 | 4.53 | | 143.10 | | 销售业务 | 经营性往来 |
| | 河北冀凯金刚石工具有限公司 | 实际控制人控制的企业 | 应收账款 | | 0.54 | | 0.54 | | 销售业务 | 经营性往来 |
| 小计 | | | | 441.71 | 372.17 | 0.00 | 685.27 | 128.61 | | |
| 总计 | | | | | | | | | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联人及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | | | | | | | |

本表已于2020年4月24日获董事会批准。

法定代表人：冯帆

主管会计工作负责人：Vogel

会计机构负责人：沈由作



营业执照

统一社会信用代码
9111010208376569XD

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



名称 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年11月13日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年11月13日至 2033年11月12日

执行事务合伙人 姚庚春

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

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，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2019年12月12日

与原件一致

证书序号: 0000187

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:

二〇一四年四月 日

中华人民共和国财政部制

与原件一致



会计师事务所 执业证书

名称: 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 姚庚春

主任会计师:

经营场所: 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日



证书序号: 000360

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 姚庚春

证书号: 30

发证时间: 二〇二一年十二月八日
证书有效期至: 二〇二一年十二月八日

与原件一致





姓名: 李强
 Full name: LI QIANG
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1974-07-06
 Date of birth: 1974-07-06
 工作单位: 中冶集团社会审计中心
 Working unit: 中冶集团社会审计中心
 身份证号码: 130102197407060011
 Identity card No.:



与原件一致

证书编号: 130000040007
 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: 1999 年 11 月 11 日
 Date of Issuance

年度检验
 Annual Renewal Reg.



2019, 继续有效一年。
 for another year after



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.



与原件一致

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.



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
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



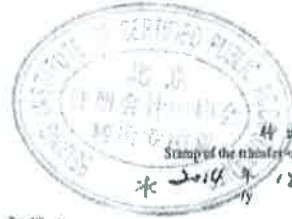
事务所
CPAs

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

2014年 7月 8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

2014年 12月 23日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

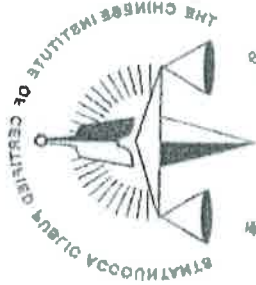


事务所
CPAs

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

2014年 12月 23日
/y /m /d

与原件一致



姓名: 王林
 English Name: Wang Lin
 性别: 男
 出生日期: 1982-05-15
 工作单位: 北京德恒律师事务所
 执业地址: 北京市西城区
 身份证号: 110101198205150011

与原件一致

证书编号: 110101000101
 No. of Certificate: 110101000101
 批准注册协会: 中国注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 中国注册会计师协会
 发证日期: 2015 年 04 月 05 日
 Date of Issuance: 2015 年 04 月 05 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

北京兴华河北分所 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 9 月 25 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中关研老华河北分所 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 9 月 25 日
/y /m /d

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

事务所
CPAs

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

11

与原件一致

中关研老华河北分所