

凯瑞德控股股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

亚会 A 核字（2020）0106 号



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



凯瑞德控股股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
(截止 2019 年 12 月 31 日)

| 目 录                                              | 页 次 |
|--------------------------------------------------|-----|
| 一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明                         | 1-2 |
| 二、 凯瑞德控股股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用<br>及其他关联资金往来情况汇总表 | 3   |

## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

亚会 A 核字（2020）0106 号

凯瑞德控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了凯瑞德控股股份有限公司（以下简称凯瑞德公司）2019 年度财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2020 年 4 月 28 日签发了“亚会 A 审字（2020）0737 号”保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号——定期报告披露相关事项》的规定，就凯瑞德公司编制的 2019 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）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是凯瑞德公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计凯瑞德公司 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对凯瑞德公司实施 2019 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。为了更好地理解凯瑞德公司 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。



附件：凯瑞德公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

亚太（集团）会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京



中国注册会计师：

中国注册会计师  
孙克山  
340101640005

中国注册会计师：

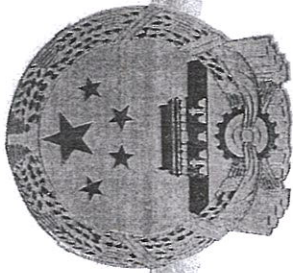
中国注册会计师  
胡吉锋  
1101020288501

二〇二〇年四月二十八日

2019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：凯瑞德控股股份有限公司

| 编制单位：凯瑞德控股股份有限公司       |                 |                 |                 |                   |                              |                           |                    |                   |        | 单位：万元  |
|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|------------------------------|---------------------------|--------------------|-------------------|--------|--------|
| 非经营性<br>资金占用           | 资金占用方名称         | 占用方与上市公司<br>的关系 | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2019年期初占<br>用资金余额 | 2019年度占用<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2019年度占用<br>资金的利息<br>(如有) | 2019年度偿还<br>累计发生金额 | 2019年期末占<br>用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质   |
| 现大股东及其<br>附属企业         |                 |                 |                 |                   |                              |                           |                    |                   |        | 非经营性占用 |
|                        |                 |                 |                 |                   |                              |                           |                    |                   |        | 非经营性占用 |
| 小计                     | —               | —               | —               |                   |                              |                           |                    |                   |        | —      |
|                        |                 |                 |                 |                   |                              |                           |                    |                   |        | 非经营性占用 |
| 前大股东及其<br>附属企业         |                 |                 |                 |                   |                              |                           |                    |                   |        | 非经营性占用 |
|                        |                 |                 |                 |                   |                              |                           |                    |                   |        | 非经营性占用 |
| 小计                     | —               | —               | —               |                   |                              |                           |                    |                   |        | —      |
|                        |                 |                 |                 |                   |                              |                           |                    |                   |        | —      |
| 其他关联<br>资金往来           | 资金往来方名称         | 往来方与上市公司<br>的关系 | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2019年期初往<br>来资金余额 | 2019年度往来<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2019年度往来<br>资金的利息<br>(如有) | 2019年度偿还<br>累计发生金额 | 2019年期末往<br>来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |
|                        |                 |                 |                 |                   |                              |                           |                    |                   |        | 经营性往来  |
| 大股东及其<br>附属企业          |                 |                 |                 |                   |                              |                           |                    |                   |        | 经营性往来  |
|                        |                 |                 |                 |                   |                              |                           |                    |                   |        | 非经营性往来 |
| 上市公司的<br>子公司及其<br>附属企业 | 珠海横琴无我云网络技术有限公司 | 上市公司子公司关联方      | 应收账款            | 194.05            |                              |                           |                    | 194.05            | 提供劳务   | 非经营性往来 |
|                        | 深圳前海东泰控股集团有限公司  | 公司原控股子公司        | 其他应收款           | 850.00            |                              |                           | 850.00             |                   | 往来款    | 非经营性往来 |
|                        | 深圳市宝煜峰科技有限公司    | 公司原控股子公司        | 其他应收款           | 1,530.59          |                              |                           | 1,530.59           |                   | 内部往来   | 非经营性往来 |
|                        | 北京网数通网络技术有限公司   | 上市公司子公司关联方      | 其他应收款           | 1,856.78          | 3,583.51                     |                           | 5,310.29           | 130.00            | 业绩补偿款  | 非经营性往来 |
|                        | 北京瑞通通信工程有限公司    | 上市公司子公司关联方      | 应收账款            | 1,745.76          |                              |                           |                    | 1,745.76          | 提供劳务   | 经营性往来  |
|                        | 北京瑞通通信工程有限公司    | 上市公司子公司关联方      | 其他应收款           | 1,760.96          | 630.00                       |                           | 481.39             | 1,909.57          | 内部往来   | 非经营性往来 |
|                        | 北京维云创艺科技有限公司    | 上市公司子公司关联方      | 其他应收款           |                   | 632.38                       |                           | 632.38             |                   | 业绩补偿款  | 非经营性往来 |
| 关联自然人<br>及其控制的<br>法人   |                 |                 |                 |                   |                              |                           |                    |                   |        | 非经营性往来 |
|                        |                 |                 |                 |                   |                              |                           |                    |                   |        | 非经营性往来 |
| 其他关联人<br>及其附属企<br>业    | 临汾万鑫达焦化有限责任公司   | 上市公司股东关联方       | 应收账款            |                   | 842.98                       |                           | 726.31             | 116.67            | 煤炭业务   | 经营性往来  |
|                        | 临汾万鑫达焦化有限责任公司   | 上市公司股东关联方       | 其他应收款           |                   | 15,913.02                    |                           | 13,737.22          | 2,175.81          | 煤炭业务   | 经营性往来  |
|                        | 北京众人时代文化传媒有限公司  | 上市公司股东控制公司      | 其他应收款           | 49.65             |                              |                           |                    | 49.65             | 借款     | 非经营性往来 |
|                        | 第五季（浙江）科技有限公司   | 上市公司股东控制公司      | 其他应收款           | 35.00             |                              |                           | 35.00              |                   | 往来款    | 非经营性往来 |
|                        | 张培峰             | 上市公司股东          | 其他应收款           |                   | 27,722.87                    |                           | 2,772.00           | 24,950.87         | 债权转让   | 非经营性往来 |
| 总计                     | —               | —               | —               | 8,022.79          | 49,324.77                    |                           | 26,075.19          | 31,272.38         |        | —      |



# 营业执照

统一社会信用代码

911100000785632412



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 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年09月02日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年09月02日至 长期

执行事务合伙人 王子龙

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室

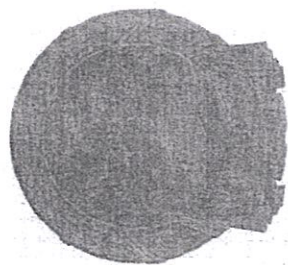
经营范围

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。（企业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08月16日



会计师事务所

执业证书

名称 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王子龙

主任会计师：

经营场所：北京市车公庄大街9号院B座2单元301室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010075

批准执业文号：京财会许可[2013]0052号

批准执业日期：2013年08月09日



证书序号：0000188

## 说明

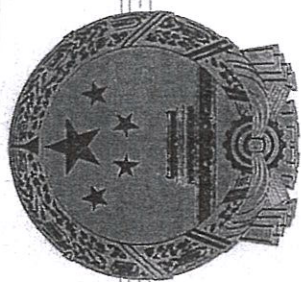
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一三年四月

中华人民共和国财政部制

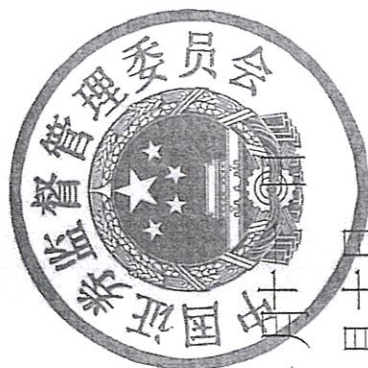


证书序号: 000366

# 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  
亚太(集团)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: 王子龙



证书号: 51

发证时间: 二〇一二年十二月十日

证书有效期至: 二〇一三年十二月十日

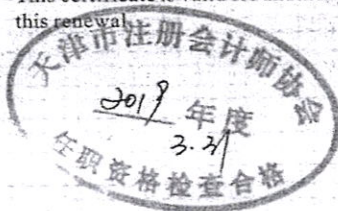


姓 名 孙克山  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出 生 日 期 1969-09-01  
Date of birth  
工 作 单 位 亚太(集团)会计师事务所  
Working unit (特殊普通合伙)天津分所  
身 份 证 号 码 340103196909012012  
Identity card No.



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: 340101640005  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 07 月 22 日  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d

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



姓名: 胡志德  
Full name: \_\_\_\_\_  
性别: 男  
Sex: \_\_\_\_\_  
出生日期: 1986-02-18  
Date of birth: \_\_\_\_\_  
工作单位: 亚太(集团)会计师事务所  
Working unit: \_\_\_\_\_  
身份证号码: 110220198602181835  
Identity card No: \_\_\_\_\_

**年度检验登记**  
Annual Renewal 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: 110100950149  
No. of Certificate: \_\_\_\_\_

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA: \_\_\_\_\_

发证日期: 2019 年 11 月 15 日  
Date of issuance: \_\_\_\_\_

**年度检验登记**  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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 to:

亚太(集团)会计师事务所  
YATA GROUP ACCOUNTANTS  
2019 年 12 月 20 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to:

亚太(集团)会计师事务所  
YATA GROUP ACCOUNTANTS  
2019 年 12 月 21 日

