

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

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：康欣新材料股份有限公司

审计单位：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：025-83235002

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

苏亚锡专审〔2024〕18号

关于对康欣新材料股份有限公司 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”）2023年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2023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2024年4月19日出具了苏亚锡审（2024）88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》（中国证券监督管理委员会公告（2022）26号）和上海证券交易所相关披露的要求，康欣新材编制了后附的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2023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 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



中国 南京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月十九日





上市公司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：浙江世宝新材料股份有限公司



编制单位	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年度占用资金利息(如有)	2023年度偿还占用资金余额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	现大股东及其附属企业									非经营性占用
	小计									非经营性占用
非经营性资金往来	前大股东及其附属企业									非经营性占用
	小计									非经营性占用
其他应收款资金往来	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年期初往来资金余额	2023年度往来资金发生额(不含利息)	2023年度往来资金利息(如有)	2023年度偿还往来资金余额	2023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	湖北盛威新材料科技有限公司	子公司	其他应收款	2,961,600.00	632,082,649.06	11,856,733.63	1,206,400,794.93	2,401,094,384.16	经营性往来	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江世宝新材料股份有限公司	子公司	其他应收款						经营性往来	经营性往来
其他关联方及其附属企业	湖州盛威竹木浆科技有限公司	关联关系	其他应收款						经营性往来	经营性往来
	浙江世宝纸业有限责任公司	关联关系	其他应收款						经营性往来	经营性往来
其他关联方及其附属企业	湖州盛威竹木浆科技有限公司	关联关系	其他应收款						经营性往来	经营性往来
合计				2,961,600.00	632,082,649.06	11,856,733.63	1,206,400,794.93	2,401,094,384.16		

法定代表人:

邵建东



主管会计工作负责人:

陈昌



会计机构负责人:

陈昌



单位:人民币元



姓名: 朱巍
 Full name: 朱巍
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1969-01-01
 Date of birth: 1969-01-01
 工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所
 Working unit: 江苏苏亚金诚会计师事务所
 身份证号码: 32010269010121
 Identity card No.: 32010269010121



检验登记
 Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after



证书编号: 320000260038
 No. of Certificate: 320000260038

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会

发证日期: 2000 年 12 月 8 日
 Date of Issuance: 2000 / 12 / 8

2007 4 30

2007 4 30

防伪区
 [Redacted area]



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：

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：

詹从才

主任会计师：

经营场所：

南京市建邺区泰山路159号正太中心A座14-16层

组织形式：

特殊普通合伙

执业证书编号：

32000026

批准执业文号：

苏财会[2013]46号

批准执业日期：

2013年11月08日



发证机关：江苏省财政厅

二〇一三年十一月八日

中华人民共和国财政部制



姓名: 王乃军
 性别: 男
 出生日期: 1976-09-24
 工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司
 身份证号: 3201000094508
 Identity card No.: 3201000094508



检验登记
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:
No. of Certificate 320000260145

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 二〇一 一 月 五 日 三十一



2011年3月31日



防伪区

附表 2

关于康欣新材料股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	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	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										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	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										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	2023 年期初往来资金余额	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,965,606,706.38	632,082,649.06	11,856,733.65	1,208,450,704.93	2,401,095,384.16		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	浙江凯盛板业有限责任公司	联营企业	其他应收款		4,000,000.00			4,000,000.00	预付款转入	非经营性往来
	贵州煜晟竹木科技有限公司	联营企业	其他应收款		2,000,000.00			2,000,000.00	预付款转入	非经营性往来
总计	/	/	/	2,965,606,706.38	638,082,649.06	11,856,733.65	1,208,450,704.93	2,407,095,384.16	/	/

