

关于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

中喜专审字[2019]第 0475 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.cn

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 2018 年 12 月 31 日)

<u>目录</u>	<u>页次</u>
一、关于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	1-3
二、凯瑞德控股股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	1



关于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

中喜专审字[2019]第0475号

凯瑞德控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了凯瑞德控股股份有限公司（以下简称“凯瑞德公司”）2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《凯瑞德控股股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了审核。

一、管理层的责任

按照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）》的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是凯瑞德公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合凯瑞德公司的实际情况，实施了核查会计记录、重新



计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核结论

我们对汇总表所载资料与我们审计凯瑞德公司 2018 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，我们无法获取充分、适当的审核证据以为发表审核意见提供基础。

我们出具的中喜审字[2019]第 1146 号审计报告中已经对凯瑞德公司关联方关系和关联交易识别和披露的完整性和准确性发表了无法表示意见。基于上述原因我们不对后附的汇总表发表意见。

四、其他事项

为了更好地理解凯瑞德公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本报告仅供凯瑞德公司为 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。

附件：凯瑞德控股股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

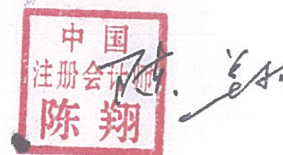
(本页无正文, 为中喜专审字[2019]第0475号《关于凯瑞德控股股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》之签章页。)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·北京

二〇一九年四月二十八日



附件

凯瑞德控股股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：凯瑞德控股股份有限公司

资金占用方类别	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	2018年初占用资金余额	2018年度发生额	2018年度偿还发生额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	单位：万元	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	珠海横琴无我云网络技术有限公司	上市公司子公司关键管理人员的家庭成员控制的公司	应收账款	194.05	-	-	194.05	销售服务		经营性占用
	德州锦棉纺织有限公司	上市公司的子公司	应收账款	2,416.37	140.32	2,556.69	-	销售货物		经营性占用
	德州锦棉纺织有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	2,610.42	2,462.20	2,556.69	2,462.20	往来款		经营性占用
小计										
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业	第五季（浙江）科技有限公司	前实际控制人控制的公司	其他应收款	35.00			35.00	往来款		非经营占用
	深圳前海东泰控股集团有限公司	上市公司联营企业	其他应收款		850.00		850.00	往来款		非经营占用
	北京众人时代文化传媒集团有限公司	上市公司子公司关键管理人员控制的公司	其他应收款	-	49.65	-	49.65	往来款		非经营占用
小计										
总计				2,645.42	3,502.17	2,556.69	3,590.90			

法定代表人：孙

主管会计工作负责人：孙

会计机构负责人：孙



编号: 0 04478388

营业执照

统一社会信用代码 9111010108553078XF

名称
类型

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

特殊普通合伙企业

主要经营场所

北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

执行事务合伙人

张增刚

成立日期

2013年11月28日

合伙期限

2013年11月28日至 长期

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、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。）



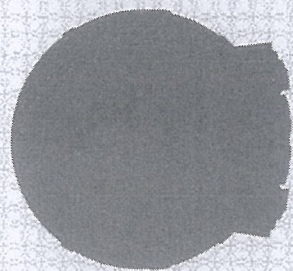
在线扫码获取详细信息

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

登记机关

2018 年 10 月 30 日





会计师事务所

执业证书

名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张增刚

主任会计师：

经营场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000168

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期：2013年11月08日

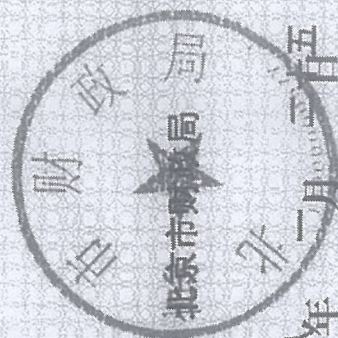


证书序号：0000058

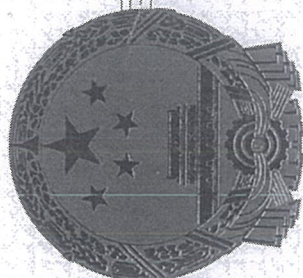
说明

- 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：



中华人民共和国财政部制



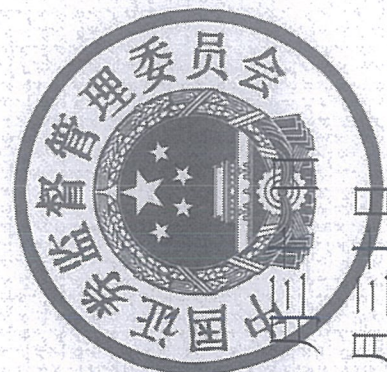
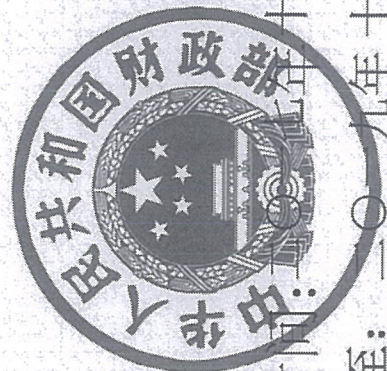
证书序号: 000415



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
中喜会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张增刚



证书号: 04

发证时间: 二〇一〇年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一〇年十二月三十日

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

姓名: 李力
性别: 男
出生日期: 1972-02-22
工作单位: 中喜会计师事务所有限责任公司
身份证号: 13070219720222001x
Identity card No: 13070219720222001x




CPA 任职资格检查合格
BICPA
110001022330
2011 合格
this certificate is valid for another year after this renewal.

CPA 任职资格检查合格
BICPA
110001022330
2014 合格
this certificate is valid for another year after this renewal.

CPA 任职资格检查合格
BICPA
110001022330
2015 合格
this certificate is valid for another year after this renewal.

CPA 任职资格检查合格
BICPA
110001022330
2016 合格
this certificate is valid for another year after this renewal.

CPA 任职资格检查合格
BICPA
110001022330
2010 合格
this certificate is valid for another year after this renewal.

CPA 任职资格检查合格
BICPA
110001022330
2012 合格
this certificate is valid for another year after this renewal.

CPA 任职资格检查合格
BICPA
110001022330
2013 合格
this certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

姓名: 李力
证书编号: 110001022330

110001022330

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

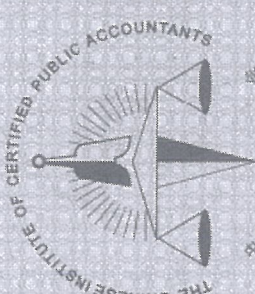
一九九七年 五月 十五日

北京注册会计师协会

CPA 任职资格检查合格
BICPA
110001022330
2017 合格
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师协会
CPA
任职资格检查合格

2017 年 3 月 20 日



姓名: 陈翔

性别: 男

出生日期: 1968-10-08

工作单位: 中喜会计师事务所有限责任公司

身份证号: 510702681006071

Identity card: 510702681006071







姓名: 陈翔

证书编号: 100000082500



2017



2012



2011

is valid for another year after this renewal.



2010



2013



2014

证书编号: 100000082500
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: 一九九七 年 月 日
Date of issuance