

关于上海凯众材料科技股份有限公司
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：上海凯众材料科技股份有限公司
审计单位：众华会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：021-58388958



防 伪 编 码: 31000003202211657Q

被审计单位名称: 上海凯众材料科技股份有限公司

报 告 文 号: 众会字(2022)第04285号

签字注册会计师: 卞文漪

注 师 编 号: 310000030075

签字注册会计师: 钟捷

注 师 编 号: 310000032173

事 务 所 名 称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

事 务 所 电 话: 021-63525500

事 务 所 地 址: 上海市虹口区东大名路1089号北外滩来福士广场东塔楼
18楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

上海凯众材料科技股份有限公司 2021 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

众会字（2022）第 04285 号

上海凯众材料科技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》审计了上海凯众材料科技股份有限公司（以下简称凯众股份公司）2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 28 日出具了众会字（2022）第 04276 号《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，凯众股份公司编制了后附的截至 2021 年 12 月 31 日止凯众股份公司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、合法及完整是凯众股份公司管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与凯众股份公司 2020 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对凯众股份公司实施了 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2021 年度凯众股份公司的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。

本专项说明仅作为凯众股份公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：凯众股份公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

众华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师

王文涛



中国注册会计师

钟捷



中国，上海

2022 年 4 月 28 日

附件:

上海凯众材料科技股份有限公司2021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: 上海凯众材料科技股份有限公司

| 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 | 2021年年初占用资金余额 | 2021年度占用累计发生金额(不含利息) | 2021年度占用资金的利息(如有) | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|--|---------|----------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | | | |
| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021年年初占用资金余额 | 2021年度占用累计发生金额(不含利息) | 2021年度占用资金的利息(如有) | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021年期末占用资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | | | 上海凯众聚氨酯有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 300.28 | 187.80 | 7.44 | 306.80 | 188.72 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | | | 洛阳凯众减震科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 4,254.16 | | | 4,129.10 | 125.06 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | | | 重庆泰利思汽车零部件有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 1,202.24 | 65.62 | 4.65 | 125.14 | 1,272.52 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | | | 5,756.68 | 253.43 | 12.09 | 4,561.04 | 1,586.30 | | |

单位:万元

法定代表人: 杨建刚

杨建刚

主管会计工作负责人: 黄海

黄海

会计机构负责人: 朱晨怡

朱晨怡

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

| 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 | 2021 年期初占用资金余额 | 2021 年度占用累计发生金额（不含利息） | 2021 年度占用资金的利息（如有） | 2021 年度偿还累计发生金额 | 2021 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-------------|---------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现控股股东及其他关联方 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 非经营性占用 |
| | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 前控股股东及其他关联方 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 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 | 2021 年期初往来资金余额 | 2021 年度往来累计发生金额（不含利息） | 2021 年度往来资金的利息（如有） | 2021 年度偿还累计发生金额 | 2021 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 | 上海凯众聚氨 | 控股子公司 | 其他应收款 | 300.28 | 187.80 | 7.44 | 306.80 | 188.72 | 资金周 | 非经营性 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|-------|-------|----------|--------|-------|----------|----------|----------|------------|
| 及其附属企业 | 酯有限公司 | | | | | | | | 转 | 往来 |
| | 洛阳凯众减震科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 4,254.16 | | | 4,129.10 | 125.06 | 资金周 转 | 非经营性 往来 |
| | 重庆泰利思汽车零部件有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 1,202.24 | 65.62 | 4.65 | 125.14 | 1,272.52 | 资金周 转 | 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 | | | | | | | | | | 非经营性 往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性 往来 |
| 总计 | / | / | / | 5,756.68 | 253.43 | 12.09 | 4,561.04 | 1,586.30 | / | / |



| | |
|-------------------|-----------------|
| 姓名 | 下文漪 |
| Full name | 下文漪 |
| 性别 | 女 |
| Sex | 女 |
| 出生日期 | 1971-08-14 |
| Date of birth | 1971-08-14 |
| 工作单位 | 众华会计师事务所(普通合伙) |
| Working unit | 众华会计师事务所(普通合伙) |
| 身份证号码 | 310104710914204 |
| Identity card No. | 310104710914204 |



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: 310000030075
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 12 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d





| | |
|-------|--------------------|
| 姓名 | 钟捷 |
| Sex | 男 |
| 出生日期 | 1981-03-01 |
| 工作单位 | 众华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 身份证号码 | 310108198103010515 |



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: 310000032173
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 03 月 23 日
Date of Issuance /y /m /d



钟捷(310000032173)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



钟捷(310000032173)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



证书序号: 0006271

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: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 陆士敏

主任会计师:

经营场所: 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

组织形式: 普通合伙制

执业证书编号: 31000003

批准执业文号: 沪财会〔98〕153号(转制批文 沪财会〔2013〕68号)

批准执业日期: 1998年12月23日(转制日期 2013年11月20日)

发证机关: 上海市财政局



二〇二〇年十一月五日

中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)

扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多企业、个体工商户信息。



统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000202202080150

名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 陆士敏

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。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日 至 2043年12月01日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室



登记机关

2022 年 02 月 08 日