

康得新复合材料集团股份有限公司

# 资金往来专项说明

2023年度



# 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86 (510)68798988

传真：86 (510)68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi . Jiangsu . China

Tel: 86 (510)68798988

Fax: 86 (510)68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

## 关于康得新复合材料集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

苏公W[2024]E1140号

### 康得新复合材料集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了康得新复合材料集团股份有限公司（以下简称康得新公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 18 日出具了苏公 W[2024]A491 号无法表示意见审计报告。

按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，并参照中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《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》的要求，康得新公司编制了本专项说明所附的康得新复合材料集团股份有限公司 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（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、准确、合法及完整是康得新公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计康得新公司 2023 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。除了对康得新公司实施 2023 年度财务报表审计中所执行的关联交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解康得新公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供康得新公司 2023 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。



(此页无正文，为公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）关于康得新复合材料集团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的专项说明之签章页)

公证天业会计师事务所

（特殊普通合伙）



中国注册会计师

（项目合伙人）



中国注册会计师



2024年4月18日

附表

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：康得新复合材料集团股份有限公司  
 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	2023年初占用资金余额	2023年度占用资金发生额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生额	2023年度其他变动	2023年底未占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	康得投资集团有限公司	原控股股东	其他应收款	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00	与抽逃出资相关的款项	非经营性占用
小计	康得投资集团有限公司	原控股股东	其他应收款	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00	与抽逃出资相关的款项	非经营性占用
前大股东及其附属企业	中安信科技有限公司	原同一实际控制人	预计负债	50,000.00	-	-	-	-	50,000.00	恒丰银行商票质押	非经营性占用
小计	中安信科技有限公司	原同一实际控制人	预计负债	50,000.00	-	-	-	-	50,000.00	恒丰银行商票质押	非经营性占用
总计	康得投资集团有限公司 中安信科技有限公司	原控股股东 原同一实际控制人	其他应收款 预计负债	250,000.00 250,000.00	-	-	-	-	250,000.00 250,000.00	-	-
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	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生额	2023年度其他变动	2023年底未占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	江苏康得新智能显示科技有限公司	全资子公司	其他应收款	3,174.77	-	-	-	-	3,174.77	往来款	非经营性往来
挂牌公司的子公司及其附属企业	上海玮仰微电子科技有限公司	全资子公司	其他应收款	2,440.65	-	-	-	-	2,440.65	往来款	非经营性往来
	南京程事盛电子科技有限公司	全资子公司	其他应收款	18,454.03	-	-	-	-	18,454.03	往来款	非经营性往来
	KANGDEXIN(SINGAPORE)PTE.LTD. (康得新(新加坡)有限公司)	全资子公司	其他应收款	5,876.53	-	-	-	-	5,876.53	往来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的企业											
其他关联人及其附属企业	张家港康得新光电材料有限公司	原全资子公司	应收账款	21,226.66	1,080.93	-	-	-	22,307.59	销售	经营性往来
	张家港保税区康得菲尔实业(香港)有限公司	原全资子公司	应收账款	4,063.35	44.48	-	-	-	4,107.83	销售	经营性往来
	张家港保税区康得菲尔实业(香港)有限公司	原全资子公司	其他应收款	-	-	-	-	-	-	销售	经营性往来
	张家港康得新光电材料有限公司	原全资子公司	其他应收款	46,187.91	6,036.84	-	-	-	52,224.75	往来款	非经营性往来
	南通康得新精密模具有限公司	原全资子公司	其他应收款	3.75	-	-	-	-	3.75	往来款	非经营性往来
	上海康得新晟晖光学材料有限公司	原全资子公司	其他应收款	38.69	-	-	10.50	-	28.19	往来款	非经营性往来
总计				101,466.34	7,162.25	-	10.50	-	108,618.09		

会计机构负责人：

主管会计工作的负责人：

法定代表人：