

焦点科技股份有限公司 2018 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

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

2019 年 1 月 31 日

中国，上海

焦点科技股份有限公司

目 录

内容	页码
2018 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	1
2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

焦点科技股份有限公司 2018 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（2019）第 0222 号

焦点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》审计了焦点科技股份有限公司(以下简称“焦点科技公司”)2018 年度的财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表, 2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于 2019 年 1 月 31 日出具了众会字(2019)第 0220 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)》的要求以及参照深圳证券交易所《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》(2018 年 2 月修订)规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格式,焦点科技公司编制了后附的截至 2018 年 12 月 31 日止焦点科技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、合法及完整是焦点科技公司管理当局的责任,我们对汇总表所载资料与焦点科技公司 2018 年度已审的会计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。除了对焦点科技公司实施了 2018 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 2018 年度焦点科技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。

本专项说明仅作为焦点科技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:焦点科技公司 2018 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

吴焕明

(项目合伙人)

中国注册会计师

梁裕佳

中国,上海

二〇一九年一月三十一日

附件：

焦点科技公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：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	2018年期初占 用资金余额	2018年度占用累计发 生金额（不含利息）	2018年度占用资金 的利息（如有）	2018年度偿还累计 发生金额	2018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 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018年期初往 来资金余额	2018年度往来累计发 生金额（不含利息）	2018年度往来资金 的利息（如有）	2018年度偿还累计 发生金额	2018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										
上市公司的子公司及其 附属企业	新一站保险代理股份有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,615.52	10.96	2,626.48	-	往来款	非经营性往来
	焦点进出口服务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1.39	-	1.39	-	往来款	非经营性往来
	江苏中企教育科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	-	12.20	-	12.20	-	往来款	非经营性往来
	inQbrands Inc.	全资子公司	其他应收款	-	8.15	-	8.15	-	往来款	非经营性往来
	南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司	控股子公司	其他应收款	-	0.33	-	0.33	-	往来款	非经营性往来
	百卓网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	15.52	-	15.52	-	往来款	非经营性往来
	Crov Global Holding Limited	全资子公司	其他应收款	-	268.28	-	-	268.28	往来款	非经营性往来
	南京新贝金服科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	0.10	-	0.10	-	往来款	非经营性往来
	南京新一站保险经纪有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1.25	-	1.25	-	往来款	非经营性往来
	南京焦点科技投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	2.50	3.93	-	6.43	-	往来款	非经营性往来
	杭州迎客帮跨境电商电子商务服务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	0.13	-	0.13	-	往来款	非经营性往来
	中国制造网有限公司	全资子公司	其他应收款	-	0.03	-	-	0.03	往来款	非经营性往来
	新一站（南京）保险公估有限公司	控股子公司	其他应收款	-	-	-	-	-	往来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的 法人										
其他关联人及其附属企 业										
总计				2.50	2,926.83	10.96	2,671.98	268.31		—

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：