

康佳集团股份有限公司
2019 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-6

	信 永 中	北京市东城区朝阳门北	联系电话: +86(010)6554
	计 师 事	大街8号富华大厦A座9层	telephone: 2288
			+86(010)6554
			2288
		9/F, Block A, Fu Hua Mansion,	
		No.8, Chaoyangmen Beidajie,	+86(010)6554
		Dongcheng District, Beijing,	7190
		100027, P.R.China	传真: +86(010)6554
			facsimile: 7190
	ShineWing		
	certified public		
	accountants		

关于康佳集团股份有限公司 2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来 的专项说明

XYZH/2020GZA50011

康佳集团股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了康佳集团股份有限公司（以下简称康佳集团公司）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表、2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2020年4月20日出具了XYZH/2020GZA50009号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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，以及深圳证券交易所相关披露的要求，康佳集团公司编制了本专项说明所附的康佳集团公司2019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）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是康

佳集团公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计康佳集团公司2019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。

除对康佳集团公司2019年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计康佳集团公司2019年度财务报表时康佳集团公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解康佳集团公司2019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。

本专项说明仅供康佳集团公司为2019年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普
通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二〇年四月二十日

2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：康佳集团股份有限公司

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	2019 年年初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额（不含利息）	2019 年度占用资金的利息（如有）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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										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	-	-	-						-	-
总计	-	-	-						-	-
其它关联资金往来	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	2019 年年初往来资金余额	2019 年度往来累计发生金额（不含利息）	2019 年度往来资金的利息（如有）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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	华侨城集团有限公司	控股股东	其他应收款	5.30	110.75	-	101.70	14.35	往来款	经营性往来
	华侨城融资租赁有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	300.00	-	-	300.00	押金	经营性往来
	华侨城物业（集团）有限公司商业物业管理分公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	0.26	-	-	0.26	保证金	经营性往来
	上海天祥华侨城投资有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	13.60	-	-	13.60	-	往来款	经营性往来

大股东及其附属企业	深圳东部华侨城物业管理有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	3.96	5.93	-	7.42	2.47	押金	经营性往来
	深圳华侨城房地产有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	103.97	543.74	-	-	647.71	押金	经营性往来
	深圳华侨城股份有限公司资产管理分公司	控股股东之子公司	其他应收款	-	21.83	-	-	21.83	押金	经营性往来
	深圳华侨城水电有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	89.63	236.60	-	180.43	145.80	押金	经营性往来
	深圳市华侨城物业服务有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	7.74	1.22	-	-	8.96	押金	经营性往来
	深圳市康佳视讯系统工程有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	1,811.60	-	-	-	1,811.60	往来款	经营性往来
	深圳市侨城加油站有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	8.00	-	-	-	8.00	押金	经营性往来
	天津华侨城实业有限公司欢乐谷分公司	控股股东之子公司	其他应收款	26.26	-	-	26.26	-	往来款	经营性往来
	襄阳华侨城文旅发展有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	14.31	-	-	14.31	-	往来款	经营性往来
	郑州华侨城都市置业有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	21.39	-	-	21.39	-	往来款	经营性往来
	重庆华侨城实业发展有限公司	控股股东之子公司	其他应收款	22.00	-	-	22.00	-	投标保证金、往来款	经营性往来

北京世纪华侨城实业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	6.35	-	-	6.35	-	销售商品	经营性往来
成都安仁华侨城文化旅游开发有限公司	控股股东之子公司	应收账款	31.00	202.24	-	31.00	202.24	销售商品	经营性往来
成都洛带华侨城文化旅游开发有限公司	控股股东之子公司	应收账款	171.91	-	-	171.91	-	销售商品	经营性往来
成都天府华侨城实业发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款	7.89	15.50	-	23.39	-	销售商品、维修服务	经营性往来
滁州康佳科技产业发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	4.00	-	4.00	-	销售商品	经营性往来
广东顺德华侨城实业发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	6.25	-	-	6.25	提供劳务	经营性往来
海南华侨城全域旅游策划管理有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	58.24	-	58.24	-	销售商品	经营性往来
华侨城集团有限公司	控股股东	应收账款	79.70	9,863.28	-	8,666.63	1,276.35	销售商品	经营性往来
华侨城旅游投资管理有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	3.39	-	3.39	-	销售商品	经营性往来
昆山康盛投资发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款	14.68	-	-	14.68	-	销售商品	经营性往来
南京华侨城实业发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款	2.38	-	-	2.38	-	销售商品	经营性往来

大股东及其附属企业	上海华侨城投资发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	116.80	-	116.80	-	销售商品	经营性往来
	上海天祥华侨城投资有限公司	控股股东之子公司	应收账款	2.64	23.88	-	26.52	-	维修服务	经营性往来
	深圳东部华侨城有限公司	控股股东之子公司	应收账款	7.19	-	-	7.19	-	维修服务	经营性往来
	深圳华侨城城投低碳发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	48.26	-	48.26	-	销售商品	经营性往来
	深圳华侨城大酒店有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	5.00	-	5.00	-	销售商品	经营性往来
	深圳华侨城都市娱乐投资公司	控股股东之子公司	应收账款	-	40.00	-	40.00	-	维修服务	经营性往来
	深圳华侨城国际旅行社有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	2.52	-	2.52	-	销售商品	经营性往来
	深圳华侨城哈克文化有限公司	控股股东之子公司	应收账款	7.23	-	-	7.23	-	销售商品	经营性往来
	深圳华侨城欢乐谷旅游公司	控股股东之子公司	应收账款	14.00	3.00	-	17.00	-	销售商品	经营性往来
	深圳华侨城鹏城发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	52.89	-	52.89	-	销售商品	经营性往来
	深圳华侨城资本投资管理有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	46.31	-	46.31	-	销售商品	经营性往来

深圳市康佳视讯系统工程有限公司	控股股东之子公司	应收账款	115.00	-	-	115.00	-	销售商品	经营性往来
深圳威尼斯酒店	控股股东之子公司	应收账款	2.00	2.00	-	4.00	-	维修服务	经营性往来
天津华侨城实业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	44.25	435.06	-	479.31	-	销售商品、维修服务	经营性往来
天津华侨城文化发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款	60.51	-	-	60.51	-	销售商品	经营性往来
武汉华侨城实业发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款	36.81	8.00	-	44.81	-	销售商品	经营性往来
西安沣东华侨城发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	297.95	-	-	297.95	销售商品	经营性往来
西安华侨城实业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	9.87	-	-	9.87	销售商品	经营性往来
襄阳华侨城文旅发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	129.67	-	129.67	-	销售商品	经营性往来
宜宾华侨城三江置业有限公司	控股股东之子公司	其他非流动资产、一年内到期的非流动资产、应收账款	10,253.97	577.91	-	746.77	10,085.11	销售商品、往来款	经营性往来
郑州华侨城都市置业有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	178.12	-	178.12	-	销售商品	经营性往来

	重庆华侨城实业发展有限公司	控股股东之子公司	应收账款	576.44	303.16	-	636.65	242.95	销售商品	经营性往来
	重庆华侨城置地有限公司	控股股东之子公司	应收账款	-	25.44	-	25.44	-	销售商品	经营性往来
小计	-	-	-	13,561.71	13,679.07	-	12,159.08	15,081.70	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	深圳康佳电子科技有限公司	全资子公司	其他应收款	107,475.09	255,118.68	4,138.13	103,660.00	263,071.90	借款、代垫费用	非经营性往来
	深圳市康佳投资控股有限公司	全资子公司	其他应收款	96,202.57	22,900.00	7,399.45	117,400.90	9,101.12	借款、代垫费用	非经营性往来
	康佳商业保理（深圳）有限公司	全资子公司	其他应收款	71,834.70	1.55	961.23	72,795.93	1.55	借款、代垫费用	非经营性往来
	康电国际贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	50,395.81	509.64	45,836.44	45,000.00	51,741.89	借款、代垫费用	非经营性往来
	深圳康佳通信科技有限公司	全资子公司	其他应收款	24,388.89	104,300.48	5,547.30	11,367.27	122,869.40	借款、代垫费用	非经营性往来
	香港康佳有限公司	全资子公司	其他应收款	21,480.08	1,804.27	-	-	23,284.35	代垫费用	非经营性往来
	深圳市易平方网络科技有限公司	全资子公司	其他应收款	17,903.51	-	-	12,392.18	5,511.33	代垫费用	非经营性往来
	滁州康佳科技产业发展有限公司	全资子公司（已丧控）	其他应收款	12,303.53	600.00	401.98	13,305.51	-	借款	非经营性往来

滁州康金健康产业发展有限公司	全资子公司（已丧控）	其他应收款	-	12,000.00	42.30	12,042.30	-	借款	非经营性往来
深圳年华企业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	7,590.42	400.00	556.87	-	8,547.29	借款、代垫费用	非经营性往来
深圳市康佳电器有限公司	全资子公司	其他应收款	4,319.17	800.00	-	1,789.50	3,329.67	借款、代垫费用	非经营性往来
深圳康佳电子配件科技有限公司	全资子公司	其他应收款	2,479.37	-	-	-	2,479.37	代垫费用	非经营性往来
博罗康佳印制板有限公司	全资子公司	其他应收款	2,206.65	22.57	-	-	2,229.22	代垫费用	非经营性往来
博罗康佳精密科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,649.16	81.52	37.15	1,043.26	724.57	代垫费用	非经营性往来
北京康佳电子有限公司	全资子公司	其他应收款	0.24	-	-	0.24	-	代垫费用	非经营性往来
天津康佳租赁有限公司	全资子公司	其他应收款	0.24	-	-	0.24	-	代垫费用	非经营性往来
安徽康佳同创电器有限公司	控股子公司	其他应收款	59,768.13	5,000.00	3,999.41	14,660.40	54,107.14	借款、代垫费用	非经营性往来
安徽康智商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	53,922.73	-	1,606.95	49,361.81	6,167.87	借款	非经营性往来
康佳环嘉（大连）环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	51,013.06	184,500.00	9,464.39	101,691.97	143,285.48	借款、代垫费用	非经营性往来
江西康佳新材料科技有限公司	控股子公司	其他应收款	33,582.08	87,300.00	1,787.20	91,440.65	31,228.63	借款、代垫费用	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业

毅康科技有限公司	控股子公司	其他应收款	17,989.43	161,339.43	3,291.00	134,106.53	48,513.33	借款、代垫费用	非经营性往来
广东兴达鸿业电子有限公司	控股子公司	其他应收款	6,350.77	18,020.00	843.77	9,263.90	15,950.64	借款、代垫费用	非经营性往来
康佳穗甬投资（深圳）有限公司	控股子公司	其他应收款	5,161.11	6,500.00	622.22	-	12,283.33	借款、代垫费用	非经营性往来
深圳市康佳鹏润科技产业有限公司	控股子公司	其他应收款	1,557.72	3.90	102.04	451.60	1,212.06	借款、代垫费用	非经营性往来
深圳市康佳壹视界商业显示有限公司	全资子公司（已丧控）	其他应收款	1,192.69	-	36.14	1,228.83	-	借款、代垫费用	非经营性往来
安徽康佳电子有限公司	控股子公司	其他应收款	547.79	24,800.00	128.33	25,476.12	-	借款、代垫费用	非经营性往来
易立方（海南）科技有限公司	控股子公司	其他应收款	404.91	1,292.43	-	-	1,697.34	代垫费用	非经营性往来
海南康佳材料科技有限公司	控股子公司	其他应收款	401.86	31,535.73	135.88	27,926.95	4,146.52	借款、代垫费用	非经营性往来
康佳创投发展（深圳）有限公司	控股子公司	其他应收款	124.64	192.00	-	0.23	316.41	代垫费用	非经营性往来
东莞康佳电子有限公司	全资子公司	其他应收款	-	22,908.60	467.64	2,876.00	20,500.24	借款	非经营性往来
深圳美信半导体技术有限公司	控股子公司	其他应收款	-	3,000.00	87.50	2,027.61	1,059.89	借款	非经营性往来
河南新飞制冷器具有限公司	控股子公司	其他应收款	-	69,250.85	385.01	60,792.90	8,842.96	借款	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	深圳康芯威半导体有限公司	全资子公司	其他应收款	-	5,080.00	-	-	5,080.00	借款	非经营性往来
	合肥康芯威存储技术有限公司	控股子公司	其他应收款	-	4,818.51	100.95	-	4,919.46	借款	非经营性往来
	重庆康兴瑞环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	41,500.00	412.42	10,000.00	31,912.42	借款	非经营性往来
	重庆康佳福泽置业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	29,121.00	97.66	-	29,218.66	借款	非经营性往来
	遂宁佳润置业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	60,000.00	-	40,000.00	20,000.00	借款	非经营性往来
	深圳康佳生活电器有限公司	全资子公司	其他应收款	-	0.62	-	-	0.62	代垫费用	非经营性往来
	安徽康佳电器科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	4.00	-	-	4.00	代垫费用	非经营性往来
	海门康佳智能科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	11,987.01	-	-	11,987.01	代垫费用	非经营性往来
	合肥康芯威存储技术有限公司	控股子公司	其他应收款	-	0.04	-	-	0.04	代垫费用	非经营性往来
	深圳市康佳利丰科技有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	8.00	-	-	8.00	代垫费用	非经营性往来
	深圳市康佳移动互联科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	10.69	-	-	10.69	代垫费用	非经营性往来
	深圳小佳科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	6.81	-	-	6.81	代垫费用	非经营性往来
	深圳柚之汇科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	0.83	-	-	0.83	代垫费用	非经营性往来

	重庆康佳光电技术研究院有限公司	控股子公司	其他应收款	-	0.24	-	-	0.24	代垫费用	非经营性往来
小计	-	-	-	652,246.35	1,166,719.40	88,489.36	962,102.83	945,352.28	-	-
关联自然人及其控制的法人	深圳市康佳鹏润科技产业有限公司	控股子公司	其他流动资产/应收利息	1,096.44	-	86.73	785.36	397.81	借款	非经营性往来
	安徽康佳电子有限公司	控股子公司	其他流动资产/应收利息	1,395.67	-	-	1,395.67	-	借款	非经营性往来
小计	-	-	-	2,492.11	-	86.73	2,181.03	397.81	-	-
其他关联人及其附属企业	深圳锦绣中华发展有限公司	控股股东之联营企业	其他应收款	3.30	-	-	3.30	-	往来款	经营性往来
	深圳世界之窗有限公司	控股股东之联营企业	应收账款	11.52	5.00	-	16.52	-	销售商品、维修服务	经营性往来
	深圳锦绣中华发展有限公司	控股股东之联营企业	应收账款	3.59	86.67	-	90.26	-	销售商品、维修服务	经营性往来
	环嘉集团有限公司	子公司之少数股东	其他应收款		2,306.51			2,306.51	质量赔款	经营性往来
	湖南万容科技股份有限公司	参股公司	其他流动资产/应收利息	2,004.89	-	224.89	223.06	2,006.72	借款	非经营性往来
	南京康星科技产业园运营管理有限公司	参股公司	其他流动资产/应收利息	182,344.64	-	14,496.17	131,152.68	65,688.13	借款	非经营性往来

其他关联人及其 附属企业	重庆庆佳电子有限公司	参股公司	其他应收款/ 其他流动资产	943.31	-	166.33	95.24	1,014.40	借款	非经营性往来
	滁州康金健康产业发展有限公司	参股公司	其他流动资产 /应收利息	-	5,880.00	112.05	-	5,992.05	借款	非经营性往来
	烟台康悦投资有限公司	参股公司	其他流动资产 /应收利息	-	26,230.00	446.49	13,778.09	12,898.40	借款	非经营性往来
	海门康建科技产业园运营管理有限公司	参股公司	其他流动资产 /应收利息	-	44,100.00	700.23	-	44,800.23	借款	非经营性往来
	戴荣兴股权转让及其他往来款	少数股东之关系密切 的家庭成员	其他应收款	8,145.01	365.44	-	-	8,510.45	收购前往来款	非经营性往来
	胡嘉雯股权转让及其他往来款	少数股东之关系密切 的家庭成员	其他应收款	24.07	1.09	-	-	25.16	收购前往来款	非经营性往来
	江西美吉实业有限公司	子公司少数股东最终 控制人所控制的公司	其他应收款	7,478.86	48,159.80	-	46,277.40	9,361.26	收购前往来款	非经营性往来
小计	-	-	-	200,959.19	127,134.51	16,146.16	191,636.55	152,603.31	-	-
总计	-	-	-	869,259.36	1,307,532.98	104,722.25	1,168,079.49	1,113,435.10	-	-

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：