



天 圆 全 会 计 师 事 务 所

TIANYUANQUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

北京市海淀区中关村南大街乙 56 号
方圆大厦 15 层

15/F, Fangyuan Building, B56, Zhongguancun Street,
Haidian District, Beijing, China

电话 (Tel): (8610)83914188

传真 (Fax): (8610)83915190

邮政编码 (Postal Code): 100044

关于科达集团股份有限公司 2019 年度 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天圆全专审字[2020] 000447 号

科达集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了科达集团股份有限公司（以下简称“科达股份”）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、所有者权益变动表、现金流量表（以下简称“财务报表”）以及财务报表附注。并于 2020 年 4 月 24 日签发了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》（证监发[2003]56 号文）的要求，科达股份编制了 2019 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”）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是科达股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计科达股份 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。除了对科达股份实施于 2019 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或其他程序。

为了更好地理解科达股份 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，此专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供科达股份向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送科达股份年度报告使用，不得用于其他用途。

（此页无正文）

天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·北京

2020年4月24日

附件一

上市公司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

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系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	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										
小计										
前大股东及其附属企业										
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系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	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	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	山东中科园区发展有限公司	受同一方控制	应收账款	27.93			27.93		工程款	经营性往来
	东营黄河公路大桥有限责任公司	受同一方控制	应收账款	44.17			44.17		工程款	经营性往来
	山东科达集团有限公司	大股东	应收账款		90.86		90.86		租金	经营性往来
	东营科英进出口有限公司	受同一方控制	应收账款		11.92		11.92		租金	经营性往来
	东营科达电力工程有限公司	受同一方控制	应收账款		7.68		7.68		租金	经营性往来
	山东科达基建有限公司	受同一方控制	应收账款		73.47		73.47		租金	经营性往来
小计				72.10	183.93		256.03			
上市公司的子公司及其附属企业	科达半导体有限公司	孙公司	其他应收款	2,300.01				2,300.01	借款	非经营性占用
	东营科英置业有限公司	子公司	其他应收款	31,665.36		831.30	41.63	32,455.03	借款	非经营性占用
	滨州市科达置业有限公司	全资子公司	其他应收款	820.08		15.57	835.65		借款	非经营性占用
	北京百孚思广告有限公司	全资子公司	其他应收款	2,001.94	8,332.63	233.33	2,282.01	8,285.89	借款	非经营性占用
	北京传实互动广告有限公司	全资子公司	其他应收款		1,000.00	35.78		1,035.78	借款	非经营性占用
	北京派瑞威行广告有限公司	全资子公司	其他应收款		16,000.00		11,000.00	5,000.00	借款	非经营性占用
	链动数据技术（北京）有限公司	全资子公司	其他应收款	1,181.50			2.27	1,179.23	借款	非经营性占用
小计				37,968.89	25,332.63	1,115.98	14,161.56	50,255.94		
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				38,040.99	25,516.56	1,115.98	14,417.59	50,255.94		