控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2020]25047 号

东方网力科技股份有限公司董事会：

我们审计了东方网力科技股份有限公司（以下简称“东方网力公司”）财务报表，包括2019年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2019年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于2020年6月1日出具了报告号为天职业字[2020]25046号的保留意见审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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（2017修订）》的规定，东方网力公司编制了后附的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、合法性及完整性是东方网力公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。但由于审计报告的“形成保留意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

在对上述财务报表执行审计工作的基础上，我们对后附的汇总表执行了有限保证的鉴证业务。根据我们的工作程序，除以下因审计范围受到限制而无法认定是否存在关联方关系、交易实质及资金占用金额的事项外，我们未发现东方网力公司编制的汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表附注所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。具体情况如下：

1、截止2019年12月31日，东方网力公司预付账款期末余额32,695.86万元，相关债务人包括北京银泰锦宏科技有限责任公司、北京红嘉福科技有限公司、北京国泰一佳科技发展有限责任公司等，东方网力原实际控制人通过上述公司占用东方网力资金13,859.10万元尚未归还。

2、截止2019年12月31日，东方网力公司通过信托计划向济宁恒德信国际贸易有限公司发放贷款28,000.00万元并全额计提了减值准备。另外，东方网力违规为济宁恒德信国际贸易有限公司贷款17,000.00万元提供保证担保并计提预计负债8,500.00万元。

为了更好地理解东方网力公司2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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										
编制单位：东方网力科技股份有限公司									单位：人民币元	
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	刘光	公司大股东	其他应收款	31,710,000.00	394,560,000.00		261,979,000.00	164,291,000.00	资金占用	非经营性资金往来
小计				31,710,000.00	394,560,000.00		261,979,000.00	164,291,000.00		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				31,765,388.88	394,560,000.00		261,979,000.00	164,291,000.00		
编制单位：东方网力科技股份有限公司										
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	刘光	公司大股东	其他应收款	55,388.88				55,388.88	代垫款	经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业	动力盈科实业（深圳）有限公司	全资子公司	其他应收款		282,627.08			282,627.08	代垫款	非经营性资金往来
	广州嘉崎智能科技有限公司	全资子公司	其他应收款	15,000,000.00	11,409,200.00		5,000,000.00	21,409,200.00	流动资金周转	非经营性资金往来
	东方网力（香港）有限公司	全资子公司	其他应收款	2,264,856.00	253,539.00		216,249.00	2,302,146.00	代垫款	非经营性资金往来
	深圳市深网视界科技有限公	全资子公司	其他应收款	200,000.00			200,000.00		流动资金周转	非经营性资金往

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	司									来
	东方网力（苏州）智能科技有限公司	全资子公司	其他应收款		2,852.00			2,852.00	代垫款	非经营性资金往来
	东方网力（苏州）智能科技有限公司—南京分公司	全资子公司	其他应收款		786.00			786.00	代垫款	非经营性资金往来
	四川东方网力科技有限公司	全资子公司	其他应收款		39,317,041.15		39,180,030.34	137,010.81	代垫款	非经营性资金往来
	上海网力视界智能科技有限公司	全资子公司	其他应收款	50,000.00			50,000.00		代垫款	非经营性资金往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	中盟科技有限公司	联营企业	其他应收款	150,000.00			150,000.00		流动资金周转	非经营性资金往来
	北京爱耳目科技有限公司	其他关联方	其他应收款		450,000.00			450,000.00	流动资金周转	非经营性资金往来
总计				17,720,244.88	51,716,045.23	0.00	44,796,279.34	24,640,010.77		
	法定代表人：				**主管会计工作的负责人：**			**会计机构负责人：**		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

[此页无正文]

中国注册会计师

（项目合伙人）：_____

中国·北京

二〇二〇年六月一日

中国注册会计师：

_____

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn