



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

关于中达安股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的 专项审核说明

华兴专字[2021]21000340060号

中达安股份有限公司全体股东:

我们接受中达安股份有限公司(以下简称中达安)委托,根据中国注册会计师执业准则审计了中达安2020年12月31日的合并及公司资产负债表,2020年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注,并出具了“华兴审字[2021]21000340016号”无保留意见审计报告。

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,中达安编制了本专项说明所附的中达安股份有限公司2020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、合法性及完整性是中达安管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中达安2020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。除了对中达安实施于2020年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解2020年度中达安非经营性资金占用及其他关联资



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

金往来情况, 汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供中达安2020年度报告披露之用, 除非事先获得本会计师事务所和注册会计师的书面同意, 不得用于其他目的。如未经同意用于其他目的, 本会计师事务所和注册会计师不承担任何责任。

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国福州市

二〇二一年四月二十六日

中达安股份有限公司2020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：中达安股份有限公司

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	2020年 期初占用资金 余额	2020年度 占用累计发生金额 (不含利息)	2020年度 占用资金的利息 (如有)	2020年度 偿还累计发生 金额	2020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	2020年 期初往来资金 余额	2020年度 往来累计发生金额 (不含利息)	2020年度 往来资金的利息 (如有)	2020年度 偿还累计发生 金额	2020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				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	福建省宏闽电力工程监理有限公司	全资子公司	应收账款	-	5.02	-	5.02	-	企业管理费	经营性往来
			应收账款	-	10.00	-	10.00	-	软件维护费	经营性往来
			其他应收款	-	7.56	-	7.52	0.04	代付社保公积金	经营性往来
	广东顺水工程建设监理有限公司	控股子公司	应收账款	-	48.66	-	48.66	-	企业管理费	经营性往来
			其他应收款	400.00	1,500.00	64.54	1,464.54	500.00	借款	非经营性往来
			其他应收款	1.42	4.30	-	5.55	0.17	代付社保公积金	经营性往来
	福州维思电力勘察设计有限公司	控股子公司	应收账款	-	14.79	-	14.79	-	企业管理费	经营性往来
	达安云（珠海）资产管理有限公司	全资子公司	其他应收款	7,380.35	-	-	550.00	6,830.35	借款	非经营性往来
	广东国联工程咨询管理有限公司	全资子公司	应收账款	-	269.61	-	269.61	-	咨询服务费	经营性往来
			应收账款	-	19.97	-	19.97	-	企业管理费	经营性往来
			其他应收款	0.08	3.50	-	0.74	2.85	代付社保公积金	经营性往来
	广东奥铂爵科技有限公司	全资子公司	应收账款	-	38.06	-	38.06	-	企业管理费	经营性往来
			其他应收款	0.62	1.02	-	1.64	-	代付社保公积金	经营性往来
			预付款项	159.10	270.30	-	429.41	-	软件开发费	经营性往来
	中达安广东置业发展有限公司	全资子公司	其他应收款	-	0.02	-	-	0.02	代付雇主责任险	经营性往来
	达安学院管理（广东）有限公司	全资子公司	应收账款	-	38.61	-	38.61	-	企业管理费	经营性往来
			其他应收款	-	4.70	-	3.80	0.90	代付社保公积金	经营性往来
小计				7,941.57	2,236.14	64.54	2,907.92	7,334.33		
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
总计				7,941.57	2,236.14	64.54	2,907.92	7,334.33		

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：