

关于金亚科技股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项说明

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

关于金亚科技股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项说明

目 录	页码
关于金亚科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	1-3
金亚科技股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	4

**关于金亚科技股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项审计说明**

金亚科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了金亚科技股份有限公司（以下简称“金亚科技”或“公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下称“财务报表”），并于 2020 年 4 月 28 日出具了报告号为亚会 A 审字（2020）0006 号的带强调事项段无保留意见审计报告。

管理层负责按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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 年修订）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，编制后附的截至 2019 年 12 月 31 日止公司控股股东及其他关联方 2019 年度《控股股东及其他关联方资金占用情况表》。如实编制《控股股东及其他关联方资金占用情况表》并确保其真实、合法及完整是公司管理当局的责任。

我们对《控股股东及其他关联方资金占用情况表》所载资料与公司 2019 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对。由于证券诉讼，公司实际控制人与公司签定协议，承诺自愿为此承担全部责任和后果，因此，公司对因证券诉讼一审判决的索赔款及受理费确认对控股股东周旭辉先生其他应收账款 48,973,687.21 元，同时确认其他应付账款-投资者诉讼赔偿款 48,973,687.21 元。截止 2019 年 12 月 31 日，扣除已强制执行周旭辉银行存款扣划的 2,091.77 元外，确认其他应收款-证券诉讼索赔款周旭辉 48,971,595.44 元；扣除已强制

执行扣划周旭辉银行存款赔付的 2,091.77, 已强制执行划扣金亚科技银行存款 89,483.45 元, 通过调解协议赔付 25,377.98 元外, 确认其他应付款-投资者证券诉讼赔偿款 48,856,734.01 元。我们认为对于金亚科技已实际被强制扣划、通过调解协议赔付合计 114,861.43 元, 实际控制人周旭辉在公司银行存款被强制扣划及通过调解赔付至 2020 年 4 月 13 日周旭辉支付给公司上述已被法院强制扣划赔偿金 89,483.45 元, 通过调解协议赔付 25,377.98 元期间, 我们认为可能形成资金占用外, 未发现其他重大方面不一致之处。除了对公司实施于 2019 年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, 我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司 2019 年控股股东及其他关联方资金占用情况, 资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

我们提醒汇总表使用者关注, 汇总表是金亚科技股份有限公司为满足中国证监会监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此, 汇总表可能不适于其他用途。本专项审计说明仅供金亚科技股份有限公司 2019 年年度报告披露之目的, 不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

附件: 控股股东及其他关联方资金占用情况表

亚太(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 北京

(此页无正文)

中国注册会计师: 唐雪峰
(项目合伙人)

中国注册会计师: 雷海林

二〇二〇年四月二十八日

附件:

控股股东及其他关联方资金占用情况表

企业名称: 金亚科技股份有限公司

单位: 万元

资金占用方类别	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	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
上市公司的子公司及附属企业	成都金亚智能技术有限公司	全资子公司	其他应收款	9,139.96	1,087.43	339.44	9,887.94	财务资助	非经营性占用
	成都鹰眼时代科技有限公司	全资子公司	其他应收款	6.49	1.65		8.14	财务资助	非经营性占用
小计	—	—		9,146.45	1,089.08	339.44	9,896.08		
其他关联人及其附属企业	四川中电昆辰科技有限公司								
	四川中电昆辰科技有限公司	联营企业	应收账款					销售款	经营性占用
	北京麦秸创想科技有限公司	联营企业	应收账款	1.15			1.15	销售款	经营性占用
	成都金亚云媒互联网科技有限公司	联营企业	应收账款	0.67			0.67	销售款	经营性占用
小计	—	—	—	1.82			1.82		
总计	—	—	—	9,148.27	1,089.08	339.44	9,897.91		—

说明: 期末应收实际控制人其他应收款-周旭辉 48,971,595.44 元系周旭辉应承担的证券诉讼款, 在企业未实际支付赔偿款之前, 周旭辉未向公司支付赔偿款, 未作为资金占用列示。

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

人: