

**关于科达集团股份有限公司  
2018 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[2019]000451 号



北京天圆全会计师事务所

BEIJING TIANYUANQUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

北京市海淀区中关村南大街 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 2018 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[2019]000451 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”）2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2019 年 4 月 17 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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。



北京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：刘丽岩

中国·北京

2019年4月17日

上市公司2018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	2018年年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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		往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018年年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	资金往来方名称									
	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	受同一方控制或共同控制	应收账款	84.17			40.00	44.17	工程款	经营性往来
	山东中科园区发展有限公司	受同一方控制	其他应收款	0.33			0.33		房屋押金	经营性往来
	山东科达集团有限公司	大股东	应收账款		86.41		86.41		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		57.29		57.29		租金	经营性往来
小计				112.43	163.30		203.63	72.10		
	青岛科达置业有限公司	全资子公司	其他应收款	24,087.82		168.82	24,256.64		借款	非经营性往来
	科达半导体有限公司	孙公司	其他应收款	2,510.37	140.80		351.16	2,300.01	借款	非经营性往来
	东营科英置业有限公司	子公司	其他应收款	33,004.50	100.00	883.36	2,322.50	31,665.36	借款	非经营性往来
	滨州市科达置业有限公司	全资子公司	其他应收款	10,621.42	794.59	198.65	10,794.59	820.07	借款	非经营性往来
	北京派瑞威行广告有限公司	全资子公司	其他应收款	5,064.94	29,000.00	120.97	34,185.91		借款	非经营性往来
	北京百孚思广告有限公司	全资子公司	其他应收款	5,006.32	6,000.00	3.88	9,008.26	2,001.94	借款	非经营性往来
	链动数据技术(北京)有限公司	全资子公司	其他应收款	1,072.27	62.00	47.23		1,181.50	借款	非经营性往来
小计				81,367.65	36,097.39	1,422.91	80,919.06	37,968.89		
关联自然人及其控制的法律										
其他关联人及其附属企业										
总计				81,480.08	36,260.69	1,422.91	81,122.69	38,040.99		





# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 911101080896649376

名称 北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）  
 类型 特殊普通合伙企业  
 主要经营场所 北京市海淀区中关村南大街乙56号1502-1509单元  
 执行事务合伙人 魏强  
 成立日期 2013年12月30日  
 合伙期限 2013年12月30日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事北京市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

仅供天圆全会计师事务所【2019】000451号报告附件使用



登记机关



2018年05月16日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

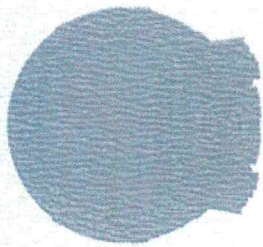
证书序号: NO. 019955

# 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 魏强

办公场所: 北京市海淀区中关村南大街乙56号1501室  
1509单元

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000374

注册资本(出资额): 1000万元

批准设立文号: 京财会许可(2013)0085号

批准设立日期: 2013-12-12



仅供天圆全支审字【2013】000451号附件使用



证书序号: 000424

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

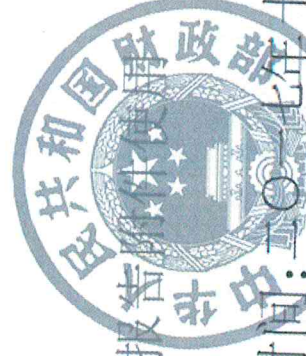
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人

仅供天圆全 赵坤



000451号报告



证书号:

发证时间: 二〇一九年十二月十八日

证书有效期至: 二〇一九年十二月十八日

证书编号: **370500010042**  
No. of Certificate

批准注册协会: **北京注册会计师协会**  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇〇 年 五 月 二十二 日  
Date of Issuance

姓名: 谢东  
Full Name: 谢东

性别: 女  
Sex: 女

出生日期: 1972-06-03  
Date of Birth: 1972-06-03

工作单位: 北京天圆全会计师事务所有限公司  
Working Unit: 北京天圆全会计师事务所有限公司

身份证号码: 370627720603112  
Identity card No: 370627720603112



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 谢东  
证书编号: 370500010042

年 /y 月 /m 日 /d



64



姓名	刘丽岩
Sex	女
出生日期	1984-01-29
工作单位	北京天圆全会计师事务所(普通合伙)烟台分所
Working unit	371063198401297522
身份证号码	
Identity card No.	



证书编号: 110003745364  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年 04月 12日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年02月20日

年 月 日  
/y      /m      /d