

深圳市科陆电子科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2018]001374号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

深圳市科陆电子科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2017 年 12 月 31 日）

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 深圳市科陆电子科技股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	1-3

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华特字[2018]001374 号

深圳市科陆电子科技有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了深圳市科陆电子科技有限公司（以下简称科陆电子公司）2017 年度财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2018 年 3 月 5 日签发了大华审字[2018] 002421 号标准无保留意见的审计报告。

根据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《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）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号——定期报告披露相关事项》的规定，就科陆电子公司编制的 2017 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是科陆电子公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计科陆电子公司 2017 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对科陆电子公司实施 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解科陆电子公司 2017 年度控股股东及其他关联方

资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：深圳市科陆电子科技股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：张兴

中国·北京

中国注册会计师：刘国平

二〇一八年三月五日

2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

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	2017 年期初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	成都逗溜网络科技有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	15.26	-	15.26	-	租金	经营性占用
	深圳市新游时代科技有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	15.26	4.48	-	19.74	租金	经营性占用
	深圳市我来秀科技有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	30.63	5.16	-	35.79	租金	经营性占用
	深圳神州创投资产管理服务股份有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	0.95	2.70	-	3.65	租金	经营性占用
	深圳市必做网络科技有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	7.37	-	0.13	7.24	租金	经营性占用
	深圳蚂蚁互娱有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	-	19.62	-	19.62	租金	经营性占用
	深圳市前海茶溪智库投资管理有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	-	29.94	-	29.94	租金	经营性占用
	深圳洞察科技有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	-	214.27	-	214.27	租金	经营性占用
	深圳市鸿陆技术有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	-	61.51	-	61.51	租金	经营性占用
小计	—	—	—	69.47	337.68	15.39	391.76		
关联方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	—	—	—	-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	四川科陆新能电气有限公司	控股子公司	其他应收款	7,211.00	2,121.13	-	9,332.13	往来款	非经营性占用
	深圳市科陆电源技术有	控股子公司	其他应收款	1,919.47	-	1,919.47	-	往来款	非经营

2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

限公司									性占用
深圳市科陆驱动技术有限公司	控股子公司	其他应收款	2,860.18	70.64	-	2,930.82	往来款		非经营性占用
深圳市科陆能源服务有限公司	控股子公司	其他应收款	47,057.80	18,608.55	-	65,666.35	往来款		非经营性占用
成都市科陆洲电子有限公司	控股子公司	其他应收款	761.95	-	350.00	411.95	往来款		非经营性占用
润峰格尔木电力有限公司	控股子公司	其他应收款	1,140.15	-	-	1,140.15	往来款		非经营性占用
香港港科实业有限公司	控股子公司	其他应收款	97.42	-	-	97.42	往来款		非经营性占用
上海东自电气股份有限公司	控股子公司	其他应收款	1,068.48	6,009.44	-	7,077.92	往来款		非经营性占用
百年金海科技有限公司	控股子公司	其他应收款	10,739.39	16,548.00	-	27,287.39	往来款		非经营性占用
深圳市科陆新能源技术有限公司	控股子公司	其他应收款	43,470.94	5,676.54	-	49,147.48	往来款		非经营性占用
南昌科陆公交新能源有限责任公司	控股子公司	其他应收款	835.01	-	14.50	820.51	往来款		非经营性占用
苏州科陆东自电气有限公司	控股子公司	其他应收款	701.30	4.02	-	705.32	往来款		非经营性占用
深圳市科陆精密仪器有限公司	控股子公司	其他应收款	4,372.66	108.89	-	4,481.55	往来款		非经营性占用
深圳市中电绿源纯电动汽车运营有限公司	控股子公司	其他应收款	91.08	-	91.08	-	往来款		非经营性占用
深圳市中电绿源新能源汽车发展有限公司	控股子公司	其他应收款	942.00	1,874.60	-	2,816.60	往来款		非经营性占用
南京科陆智慧能源有限公司	控股子公司	其他应收款	10.00	29.24	-	39.24	往来款		非经营性占用
深圳科泰商业保理有限公司	控股子公司	其他应收款	-	6,750.73	-	6,750.73	往来款		非经营性占用
托克逊县东丰风力发电有限公司	控股子公司	其他应收款	-	900.00	-	900.00	往来款		非经营性占用

2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

江西科陆智慧科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	25.00	-	25.00	往来款	非经营性占用
四川锐南电力建设工程有限公司	控股子公司	其他应收款	-	0.50	-	0.50	往来款	非经营性占用
北京国能电池科技有限公司	上市公司的其他附属企业	预付账款	2,912.17	-	2,912.17	-	预付采购款	经营性占用
深圳鲁电电力设计研究院有限公司	上市公司的其他附属企业	应收账款	29.39	-	29.39	-	租金	经营性占用
深圳鲁电电力设计研究院有限公司	上市公司的其他附属企业	预付账款	-	300.00	-	300.00	预付服务费	经营性占用
深圳水木华程电动交通有限公司	上市公司的其他附属企业	应收账款	221.54	-	99.62	121.92	应收服务款	经营性占用
深圳仙苗科技有限公司	上市公司的其他附属企业	应收账款	10.63	-	1.23	9.40	租金	经营性占用
深圳市深电能售电有限公司	上市公司的其他附属企业	应收账款	7.65	-	7.41	0.24	租金	经营性占用
科陆国达(内蒙古)新能源有限公司	上市公司的其他附属企业	应收账款	300.00	-	300.00	-	应收服务款	经营性占用
地上铁租车(深圳)有限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	93.53	271.47	-	365.00	应收服务款	经营性占用
地上铁租车(深圳)有限公司	上市公司的其他附属企业	应收账款	1,066.79	40.51	-	1,107.30	应收服务款	经营性占用
国联科陆无锡新动力有限公司	上市公司的其他附属企业	应收账款	-	196.04	-	196.04	应收销售款	经营性占用
广东九傲电气有限公司	上市公司的其他附属企业	其他应收款	-	195.90	-	195.90	应收销售款	经营性占用
上海卡耐新能源有限公司	上市公司的其他附属企业	其他会计科目	-	17,500.00	-	17,500.00	股权收购意向金	经营性占用
小计	—	—	127,920.53	77,231.20	5,724.87	199,426.86		
总计	—	—	127,990.00	77,568.88	5,740.26	199,818.62		