



科博达技术股份有限公司

2019 年度

控股股东及其他关联人
资金占用情况的专项说明

科博达技术股份有限公司 2019 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

众会字(2020)第 3824 号

科博达技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了上科博达技术股份有限公司(以下简称“科博达公司”)2019 年度的财务报表，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、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 20 日出具了众会字(2020)第 3818 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会及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)》的要求以及参照上海证券交易所《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格式，科博达公司编制了后附的截至 2019 年 12 月 31 日止科博达公司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、合法及完整是科博达公司管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与科博达公司 2019 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对科博达公司实施了 2019 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程序。为了更好的理解 2019 年度科博达公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为科博达公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：科博达公司 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

众华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师





中国注册会计师





中国，上海

2020 年 4 月 20 日

附件：科博达技术股份有限公司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

单位：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										
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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额 (不含利息)	2019年度往来资金的利息 (如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019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										
	浙江科博达工业有限公司	子公司	应收账款	24,326,667.57	72,155,968.59	-	91,700,211.86	4,782,424.30	购销往来	经营性往来
	浙江科博达工业有限公司	子公司	其他应收款	-	205,750,500.00	-	-	205,750,500.00	募集资金借款	非经营性往来
	温州科博达汽车部件有限公司	孙公司	应收账款	-	26,775.00	-	7,902.13	18,872.87	购销往来	经营性往来
	科博达重庆汽车电子有限公司	子公司	其他应收款	62,000,000.00	8,000,000.00	-	58,000,000.00	12,000,000.00	资金拆借	非经营性往来
	科博达(北京)科技有限公司	子公司	其他应收款	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
	长春科博达销售服务有限公司	子公司	其他应收款	-	2,600,000.00	-	2,600,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
	KEBODA Deutschland GmbH & Co. KG	子公司	应收账款	0.17	-	-	0.17	-	购销往来	经营性往来
	小计(正数系借方余额)			86,326,667.74	292,533,243.59	-	156,308,114.16	222,551,797.17		
关联自然人										
	科世科汽车部件(平湖)有限公司	联营企业	应付账款	1,269,424.42	13,667,763.12	-	4,534,724.68	10,402,462.86	购销往来	经营性往来
	科世科汽车部件(平湖)有限公司	联营企业	应收账款	2,046,608.69	16,572,239.60	-	16,811,213.45	1,807,634.84	购销往来	经营性往来
	MSG机械电子系统有限责任公司	持有对本公司具有重要影响的控股子公司10%以上股份的企业	应付账款	948,575.94	22,129,201.73	-	22,530,655.66	547,122.01	购销往来	经营性往来
	MSG机械电子系统有限责任公司	持有对本公司具有重要影响的控股子公司10%以上股份的企业	应收账款	-	82,453.78	-	34,476.61	47,977.17	购销往来	经营性往来
	温州华科工业发展有限公司	同受一方控制	其他应付款	1,472,205.00	3,900,000.00	-	3,888,096.00	1,484,109.00	购销往来	经营性往来
	上海柴油机股份有限公司	本公司董事担任董事的企业	应收账款	337,419.51	1,804,019.48	-	1,670,632.85	470,806.14	购销往来	经营性往来
	小计(正数系借方余额)			-1,306,177.16	-21,238,251.99	-	-12,437,153.43	-10,107,275.72		
总计				85,020,490.58	271,294,991.60	-	143,870,960.73	212,444,521.45		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



姓名 朱依君
 Full name 朱依君
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1972-06-15
 Date of birth 1972-06-15
 工作单位 众华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 众华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 310224720615002
 Identity card No. 310224720615002



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.



朱依君(310000032109)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日



朱依君(310000032109)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日

证书编号: 310000032109
 No. of Certificate 310000032109

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期: 2000 年 12 月 19 日
 Date of Issuance /y /m /d



姓名 郑娟丽
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1985-09-15
 Date of birth
 工作单位 众华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 310101198509151524
 Identity card No.



证书编号: 310000034752
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 05 月 30 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.

郑娟丽(310000034752)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

郑娟丽(310000034752)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日

证书序号: 0001311

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

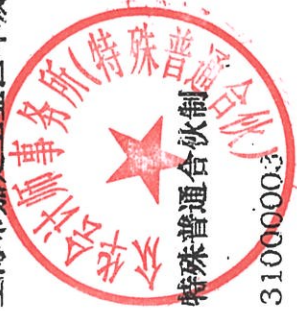
会计师事务所 执业证书

名称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 孙勇

主任会计师:

经营场所: 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

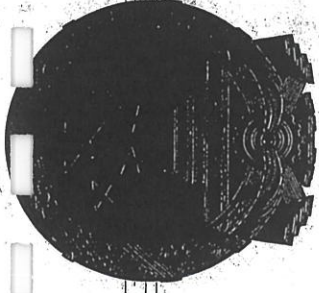


组织形式:

执业证书编号: 310000003

批准执业文号: 沪财会[98]153号(转制批文 沪财会(2013)68号)

批准执业日期: 1998年12月23日(转制日期 2013年11月20日)



证书序号: 000357

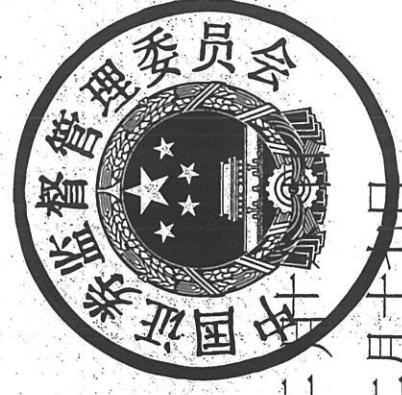
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

众华会计师事务所（特殊普通合伙）



首席合伙人: 孙勇



证书号: 35

发证时间: 二〇一二年十二月十七日

证书有效期至: 二〇一三年十二月十七日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 1400000202003260217

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案信息。



名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 孙勇, 陆士敏

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日 至 2043年12月01日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

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。

依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动



登记机关

2020年03月26日