

关于中国高科集团股份有限公司
控股股东及其他关联方
资金占用情况专项审核报告
(2020 年度)

目 录

	页次
一、控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告	1-2
二、控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	3

委托单位：中国高科集团股份有限公司
审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：（010）85886680
传真号码：（010）85886690
网 址：<http://www.Reanda.com>

**关于中国高科集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
的专项审核报告**

利安达专字[2021] 第 2155 号

中国高科集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了中国高科股份有限公司（以下简称“中国高科”）2020 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2020 年度合并及公司的利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照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》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解 2020 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供中国高科股份有限公司 2020 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



曾忠志

(项目合伙人)

中国注册会计师：



刘英

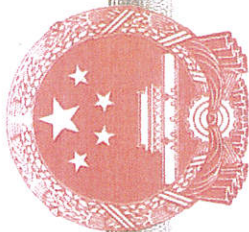
二〇二一年四月二十八日

中国高科集团股份有限公司 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

附件
编制单位：中国高科集团股份有限公司

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年年初占 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
大股东及其附属企业										
前次大股东及其附属企业										
其他关联人及附属企业	张有明	子公司高管	其他应收款	455.69	-	-	-	455.69	个人借款及利息	非经营性占用
总计				455.69	-	-	-	455.69		
其他关联资金往来										
	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初占 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
	上海德麟物业管理有限公司	大股东附属企业	预付账款	0.35	38.84	-	38.84	0.35	预付物业费	经营性往来
	北京北大资源物业管理集团有限公司	大股东附属企业	其他应收款	41.54	0.30	-	20.77	21.07	物业管理费	经营性往来
	北京北大资源物业管理集团有限公司	大股东附属企业	预付账款	59.17	221.97	-	280.48	0.65	预付物业费	经营性往来
	北大方正人寿保险有限公司北京分公司	大股东附属企业	预付账款	-	15.70	-	15.70	-	预付商业保险	经营性往来
	方正国际软件(北京)有限公司	大股东附属企业	预付账款	-	25.00	-	25.00	-	预付软件款	经营性往来
	北大资源集团有限公司	大股东附属企业	其他应收款	4.57	-	-	-	4.57	房租押金	经营性往来
	北大资源集团有限公司	大股东附属企业	预付账款	1.52	18.28	-	18.28	1.52	预付房租	经营性往来
	北京方亚海泰科技有限公司	大股东附属企业	其他应收款	0.06	-	-	0.06	-	租赁押金	经营性往来
	武汉天馨物业发展有限公司	大股东附属企业	其他应收款	2.32	-	-	-	2.32	物业管理费	经营性往来
	方正宽带网络服务有限公司	大股东附属企业	预付账款	-	5.00	-	5.00	-	服务费	经营性往来
	北京怡健体检诊所有限公司	大股东附属企业	预付账款	-	5.43	-	5.43	-	体检费	经营性往来
	北京大学	控股股东的控制方	预付账款	-	20.80	-	0.80	20.00	著作权许可费、健身费	经营性往来
	小计			109.53	351.32	-	410.36	50.48		
	北京高科国融资产管理公司	控股子公司	其他应收款	3,350.00	637.95	-	1,037.95	2,950.00	往来款	非经营性往来
	北京高科国融资产管理公司	控股子公司	应收利息	689.19	-	-	-	689.19	利息	非经营性往来
	深圳市高科国融实业发展有限公司	控股子公司	其他应收款	2,570.00	-	-	370.00	2,200.00	往来款	非经营性往来
	高科教育控股(北京)有限公司	控股子公司	应收利息	0.64	0.01	-	-	0.65	利息	非经营性往来
	高科教育控股(北京)有限公司	控股子公司	其他应收款	70.00	-	-	-	70.00	往来款	非经营性往来
	香港高科国际集团有限公司	控股子公司	其他应收款	0.52	0.07	-	-	0.59	代垫款	非经营性往来
	高科意康(北京)教育科技有限公司	控股子公司	其他应收款	3.32	1.59	-	-	4.91	代垫款	非经营性往来
	高科江苏教育发展有限公司	控股子公司	其他应收款	-	13,726.42	-	2,226.42	11,500.00	代垫款	非经营性往来
	高科国融江苏教育科技有限公司	控股子公司	应收账款	44.05	17.45	-	61.49	0.01	管理费	经营性往来
	高科江苏教育发展有限公司	控股子公司	应收账款	21.06	28.98	-	22.84	27.20	管理费	经营性往来
	深圳高科国融信息技术有限公司	控股子公司	应收账款	29.12	24.13	-	41.30	11.96	管理费	经营性往来
	深圳市高科实业有限公司	控股子公司	应收账款	89.17	232.20	-	128.52	192.85	管理费	经营性往来
	武汉方通达房地产开发有限公司	控股子公司	应收账款	-	3.34	-	-	3.34	管理费	经营性往来
	上海观澜股权投资管理有限公司	控股子公司	应收账款	-	11.33	-	-	11.33	管理费	经营性往来
	小计			6,867.07	14,696.12	-	3,888.52	17,674.67		
	燕园高科(北京)教育科技有限公司	合营企业	其他应收款	96.86	-	-	-	96.86	代垫经营成本	经营性往来
	北大培生(北京)文化发展有限公司	其他关联方关系	其他非流动资产	1,500.00	-	-	0.32	1,499.68	投资款	经营性往来
	北大培生(北京)文化发展有限公司	其他关联方关系	其他应收款	14.78	-	-	-	14.78	代垫款	经营性往来
	张有明、王迈	子公司高管	其他应收款	25.81	-	-	-	25.81	代垫款	经营性往来
	张有明	子公司高管	其他应收款	17.00	-	-	-	17.00	代垫款	经营性往来
	小计			1,654.45	-	-	0.32	1,654.13		
	总计			8,631.05	15,047.43	-	4,299.21	19,379.28		

企业法定代表人：齐臻
主管会计工作负责人：李俊
会计机构负责人(会计主管人员)：王彦



营业执照

(副本) (4-1)

统一社会信用代码

911101050805090096



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、许可、监管信息

名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

类别 特殊普通合伙

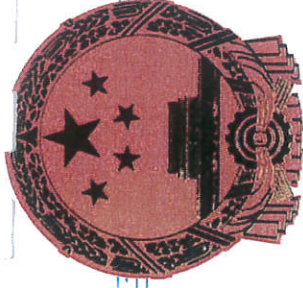
负责人 黄锦辉

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，出具有关审计报告；代理记帐、纳税申报、税务咨询、税务筹划、法律、法规规定的其他经营活动；(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)

成立日期 2013年10月22日
合伙期限 2013年10月22日至长期
主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

登记机关





证书序号: 000389

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

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 黄锦辉

执行证券、期货相关业务。



证书号: 15

发证时间: 二〇一一年十一月十九日

证书有效期至: 二〇一二年十一月十九日



会计师事务所 执业证书

名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：黄锦辉
 主任会计师：
 经营场所：北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11000154
 批准执业文号：京财会许可[2013]0061号
 批准执业日期：2013年10月11日



证书序号：0000109

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》。

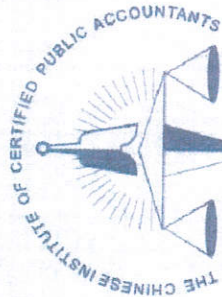


发证机关：

北京市财政局

二〇一八年三月十日

中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会

姓名 曹志杰
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1968-07-02
 Date of birth
 工作单位 中磊会计师事务所有限责任公司
 Working unit
 身份证号码 130105680202093
 Identity card No.



年度检验登记



证书编号: 130000190390
 No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 6 月 22 日
 Date of Issuance



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中石河北

事务所
CPAs

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2015年7月9日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中石河北

事务所
CPAs

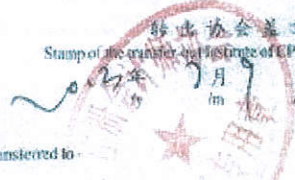
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d





姓名 Full name	刘英
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1986-01-20
工作单位 Working unit	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所
身份证号码 Identity card No.	131127198601202487



年度检验登记
Annual Renewal Registration



继续有效一年
for another year after



证书编号: 110001540478
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 12 月 12 日
Date of issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d