

深圳市京泉华科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2019]003289 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

深圳市京泉华科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2018 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、	深圳市京泉华科技股份有限公司 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	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2019]003289 号

深圳市京泉华科技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》审计了深圳市京泉华科技股份有限公司（以下简称京泉华公司）2018 年度财务报表，包括 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、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 19 日签发了大华审字[2019] 006452 号意见的审计报告。

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，就京泉华公司编制的 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（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、合法性及完整性是京泉华公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计京泉华公司 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对京

泉华公司实施 2018 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。为了更好地理解京泉华公司 2018 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：深圳市京泉华科技股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李东坤

中国·北京

中国注册会计师：易群

二〇一九年四月十九日

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

编制单位：深圳市京泉华科技股份有限公司

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 的关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2018年期初 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
	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	2018年期初 往来资金余 额	2018年度往 来累计发生 金额（不含 利息）	2018年度往 来资金的利 息 （如有）	2018年度偿 还累计发生 金额	2018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									

上市公司 的子公司 及其附属 企业	湖北润升电子实业有 限公司	全资子公司	其他应收款	195.00			195.00	往来款	非经营性往 来
	香港京泉华发展有限 公司	全资子公司	其他应收款	127.45	128.90		256.35	往来款	非经营性往 来
	JQH, INC.	控股子公司	其他应收款	1.38	1.19		2.57	往来款	非经营性往 来
关联自然人及其控制的法人									
其他关联人及其附属企业									
总计	—	—	—	323.83	130.09		195.00	258.92	—