MAZARS 中审众环
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码：430077
Mazars Certified Public Accountants LLP
Zhongshen Zhonghuan Building
No.169 Donghu Road,Wuchang District
Wuhan, 430077
电话Tel：027-86791215
传真Fax：027-85424329

# 关于北京晓程科技股份有限公司
# 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字（2019）010584 号

北京晓程科技股份有限公司全体股东：

我们审计了北京晓程科技股份有限公司（以下简称“晓程科技公司”）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、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 12 月 31 日出具了众环审字（2019）011439 号《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》（2017 年修订）的要求，晓程科技公司编制了后附的截至2018年12月31日止晓程科技公司控股股东及其他关联方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》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是晓程科技公司管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与晓程科技公司 2018 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对晓程科技公司实施于 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，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解晓程科技公司 2018 度控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供晓程科技公司向中国证监会北京监管局及深圳交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件 北京晓程科技股份有限公司控股股东及其他关联方 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》

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师

中国注册会计师

中国　　武汉　　2019 年 4 月 16 日

附件：

# 北京晓程科技股份有限公司控股股东及其他关联方
# 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 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| **小计** | - | - | - | | | | | | - | - |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| **小计** | - | - | - | | | | | | - | - |
| **总计** | - | - | - | | | | | | - | - |
| **其它关联资金往来** | 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 | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 晓程加纳电力公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,018.26 | 249.64 | | 0.69 | 1,267.21 | 代收代付 | 非经营性往来 |
| | 晓程加纳电力公司 | 子公司 | 其他应收款 | 758.68 | 39.67 | | | 798.35 | 财务资助 | 非经营性往来 |
| | 加纳 CB 电气有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 2.52 | | | | 2.52 | 代收代付 | 非经营性往来 |
| | 北京富根电气有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 115.93 | | | 95.29 | 20.64 | 代收代付 | 非经营性往来 |
| | Akroma Gold Company | 子公司 | 其他应收款 | 309.70 | 50.40 | | 268.22 | 91.88 | 代收代付 | 非经营性往来 |
| | 加纳燃气电厂项目公司 | 子公司 | 其他应收款 | 0.58 | 6,930.06 | | | 6,930.64 | 代收代付 | 非经营性往来 |
| | 北京锦程天际科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 2.54 | 140.89 | | | 143.43 | 代收代付 | 非经营性往来 |
| | 晓程南非有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1,022.75 | 158.34 | | | 1,181.09 | 代收代付 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| **总计** | - | - | - | 3,230.96 | 7,569.00 | | 364.20 | 10,435.76 | - | - |

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：