

方正科技集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明
上会师报字(2018)第 3553 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 上海



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

方正科技集团股份有限公司

2017 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

上会师报字(2018)第 3553 号

方正科技集团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》审计了方正科技集团股份有限公司(以下简称“方正科技”)2017 年度的财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于 2018 年 4 月 26 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2018)第 3543 号)。

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颁布的《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 号文)的文件要求,方正科技编制了后附的“方正科技集团股份有限公司 2017 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”)。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是方正科技管理层的责任,我们对汇总表所载资料与方正科技 2017 年度已审的财务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。除了对方正科技实施了 2017 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 2017 年度方正科技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。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

本专项报告仅供方正科技向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送之用，不得用作任何其他目的。

附件：方正科技集团股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

张会晓

中国注册会计师

冯婷婷



二〇一八年四月二十六日

2017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：方正科技集团股份有限公司

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	2017年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	占用形成原因	往来性质
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										
其它关联资金往来										
	北大医疗信息技术有限公司	受同一母公司控制的企业	预付款项	910.53	5,474.40		2,657.60	3,727.33	购销交易	经营性往来
	北京方正数码有限公司	受同一控制方控制的企业	预付款项	265.79	595.60		362.61	498.78	购销交易	经营性往来
	北京方正信息技术有限公司	受同一控制方控制的企业	预付款项	44.48			5.73	38.75	购销交易	经营性往来
	北京方正阿帕比技术有限公司	受同一母公司控制的企业	预付款项	10.00	5.00			15.00	购销交易	经营性往来
	北京方正印捷数码技术有限公司	受同一控制方控制的企业	预付款项	0.60				0.60	购销交易	经营性往来
	北京方正物联网技术经营管理有限公司	受同一控制方控制的企业	预付款项	64.94			64.94		购销交易	经营性往来
	北京方正世纪信通系统有限公司	受同一控制方控制的企业	预付款项		440.00		440.00		购销交易	经营性往来
	北大医疗信息技术有限公司	受同一母公司控制的企业	应收账款	183.75	1,291.97		179.28	1,296.44	购销交易	经营性往来
	北京方正众邦数字医疗系统有限公司	受同一母公司控制的企业	应收账款	1,084.17				1,084.17	购销交易	经营性往来
	北大医疗康复医院管理有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	572.29				572.29	购销交易	经营性往来
	北大方正集团有限公司	实际控制方	应收账款	1,534.59	588.35		1,648.37	444.57	购销交易	经营性往来
	北京方正数码有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	240.41	3.32		3.32	240.41	购销交易	经营性往来
	北大医疗产业园科技有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	248.34	-37.68		14.43	196.23	购销交易	经营性往来
	北大医疗产业集团有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	172.08	8.00		8.00	172.08	购销交易	经营性往来
	北大方正物产集团有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	131.59				131.59	购销交易	经营性往来
	方正证券股份有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	44.09	279.70		279.70	44.09	购销交易	经营性往来
	珠海越亚半导体股份有限公司	母公司的联营企业	应收账款	213.25	756.83		928.79	41.29	购销交易	经营性往来
	武汉国信房地产发展有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	24.44				24.44	购销交易	经营性往来
	北京方正阿帕比技术有限公司	受同一母公司控制的企业	应收账款	6.06	19.27		13.40	11.93	购销交易	经营性往来
	济南源利置业有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	6.11				6.11	购销交易	经营性往来
	北京万顺达房地产开发有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	5.51				5.51	购销交易	经营性往来
	北大方正集团财务有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	11.08	53.00		59.28	4.80	购销交易	经营性往来
	北京方正世纪信通系统有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		51.01		46.22	4.79	购销交易	经营性往来
	北京北大资源物业经营管理有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		5.60		5.22	0.38	购销交易	经营性往来
	北京方正奥德计算机系统有限公司	受同一母公司控制的企业	应收账款	735.96			735.96		购销交易	经营性往来
	北京方正电子有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	0.93	252.77		253.70		购销交易	经营性往来
	方正国际租赁有限公司	同一控制方的联营企业	应收账款	0.42	2.95		3.37		购销交易	经营性往来
	北大方正人寿保险有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		249.56		249.56		购销交易	经营性往来

大股东及其附属企业

2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

编制单位:方正科技集团股份有限公司

单位:万元

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	2017年期初往来资金余额	2017年度往来资金发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017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	北大方正信息产业集团有限公司	母公司	应收账款		167.98		167.98		购销交易	经营性往来
	北大资源集团有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		3.08		3.08		购销交易	经营性往来
	北京北大科技园建设开发有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		2.23		2.23		购销交易	经营性往来
	北京北大科技园有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		6.80		6.80		购销交易	经营性往来
	北京北大医疗康复医院有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		1.91		1.91		购销交易	经营性往来
	北京北大英华科技有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		3.09		3.09		购销交易	经营性往来
	北京方正互联技术有限公司	受同一母公司控制的企业	应收账款		29.80		29.80		购销交易	经营性往来
	北京方正手迹数字技术有限公司	受同一母公司控制的企业	应收账款		136.46		136.46		购销交易	经营性往来
	北京方正数字技术有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		9.65		9.65		购销交易	经营性往来
	北京方正通用信息系统有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		13.55		13.55		购销交易	经营性往来
	北京方正智慧医疗技术有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		20.91		20.91		购销交易	经营性往来
	方正移动传媒技术有限公司(北京)有限公司	受同一母公司控制的企业	应收账款		2.52		2.52		购销交易	经营性往来
	方正中期期货有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		1.20		1.20		购销交易	经营性往来
	苏州方诚物业服务有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		420.22		420.22		购销交易	经营性往来
	珠海越亚半导体股份有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款		207.36		207.36	71.26	其他交易	经营性往来
	北京北大资源物业经营管理有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款		77.98		96.86	78.04	其他交易、押金	经营性往来
	北大方正集团有限公司	实际控制人	其他应收款		65.25		15.18	50.07	其他交易	经营性往来
	北大医疗产业园科技有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款		46.21		7.25	40.01	其他交易	经营性往来
	北大医疗康恩医院管理有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款		38.15			38.15	其他交易	经营性往来
	北大医疗产业园管理有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款		34.50			34.50	其他交易	经营性往来
北大医疗信息集团有限公司	受同一母公司控制的企业	其他应收款		4.15			4.15	其他交易	经营性往来	
北京方正数码技术有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款		2.97			2.97	其他交易	经营性往来	
北大方正人壽保險有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款		11.97			11.86	0.11	其他交易	经营性往来
北大方正信息产业集团有限公司	母公司	其他应收款		3.49			4.04		其他交易	经营性往来
北大方正集团财务有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款		1.00			1.00		其他交易	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海方正科技(香港)有限公司	子公司	其他应收款	3,696.34	47,877.69			51,574.03	关联方往来	非经营性往来
	上海北大方正科技电脑系统有限公司	子公司	其他应收款	5,399.33	33,011.85		8,792.00	29,619.18	关联方往来	非经营性往来
	方正科技集团苏州制造有限公司	子公司	其他应收款	65,732.73			42,535.84	23,196.89	关联方往来	非经营性往来
	苏州方正科技发展有限公司	子公司	其他应收款	19,900.00				19,900.00	关联方往来	非经营性往来
	方正国际软件(北京)有限公司	子公司	其他应收款		61,750.00		44,852.00	16,898.00	关联方往来	非经营性往来
	方正科技(新加坡)有限公司	子公司	其他应收款	5.00				5.00	关联方往来	非经营性往来
	北京方正科技信息产品有限公司	子公司	其他应收款	5,148.98			5,148.98		关联方往来	非经营性往来
关联自然人										
其他关联人及其附属企业	淮北智慧城市投资运营有限公司	子公司的联营企业	应收账款	9,459.90			20.00	9,439.90	购销交易	经营性往来
	淮北智慧城市投资运营有限公司	子公司的联营企业	其他应收款		100.00			100.00	其他交易	经营性往来
总计				116,331.78	154,795.86		111,513.80	159,613.84		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: