

**关于方大集团股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于方大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的专项说明	1-2
方大集团股份有限公司 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	3-4

## 关于方大集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字(2019)第 350ZA0036 号

方大集团股份有限公司全体股东：

我们接受方大集团股份有限公司（以下简称“方大集团公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了方大集团公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字(2019)第 350ZA0083 号无保留意见审计报告。

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》（证监发（2003）56 号文）的要求，方大集团公司编制了本专项说明所附的方大集团股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是方大集团公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计方大集团公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对方大集团公司实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2018 年度方大集团公司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。

本专项说明仅供方大集团公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 陈昭新

中国注册会计师 曾 徽

中国·北京

二〇一九年一月二十八日

## 方大集团股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

编制单位：方大集团股份有限公司

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	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										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市科迅达软件有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	481.53	18.47		500.00	-		非经营性往来
	深圳市方大新能源有限公司	全资子公司	其他应收款	8,110.57	2,562.05		1,601.53	9,071.09		非经营性往来
	深圳市方大置业发展有限公司	全资子公司	其他应收款	3,317.92	7,900.00		11,217.92	-		非经营性往来
	世汇国际控股有限公	全资子公司	其他应		-					非经营性往

	司		收款	3,045.98			-	3,045.98		来
	方大置地（江西）有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	224.47	13,560.06		11,000.00	2,784.53		非经营性往来
	深圳市方大建科集团有限公司	全资子公司	其他应收款	50,432.90	68,810.88		72,925.40	46,318.38		非经营性往来
	方大智创科技有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	-	52,914.67		51,325.00	1,589.67		非经营性往来
	深圳市方大物业管理有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	5.54	-		0.50	5.04		非经营性往来
	深圳市前海科创源软件有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	0.83	800.00		800.83	-		非经营性往来
	方大新材料（江西）有限公司	全资子公司	其他应收款		58,987.03		50,575.00	8,412.03		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	深圳市中融利泰投资有限公司	合营企业	其他应收款		858.01			858.01		非经营性往来
总计	-			65,619.74	206,411.18		199,946.19	72,084.72		-

本表已于 2019 年 1 月 28 日获第八届董事会第十三次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：