

方正证券股份有限公司  
2018 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来的  
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

信永中和  
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 关于方正证券股份有限公司 2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明



XYZH/2019BJA90200

方正证券股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了方正证券股份有限公司(以下简称方正证券公司)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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2019年3月29日出具了XYZH/2019BJA90198号无保留意见的审计报告。

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,以及上海证券交易所相关披露要求,方正证券公司编制了本专项说明所附的方正证券公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(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正证券公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计方正证券公司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。

除对方正证券公司2018年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计方正证券公司2018年度财务报表时方正证券公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解方正证券公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供方正证券公司为 2018 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国 北京

二〇一九年三月二十九日

## 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

上市公司名称：方正证券股份有限公司

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年度往来资金利息(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
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	北京方正数码有限公司	同受母公司控制的公司	预付账款	95.20	1,607.03		1,677.58	24.65	预付购设备款	经营性往来
	东莞市康赛物业管理有限公司	同受母公司控制的公司	其他应收款	2.00	23.96		23.96	2.00	物业管理费	经营性往来
	北大方正人寿保险有限公司	同受母公司控制的公司	其他应收款		848.40		848.40		保险款	经营性往来
小计				97.20	2,479.39		2,549.94	26.65		
上市公司子公司及其附属企业	中国民族证券有限责任公司	子公司	其他应收款	82,562.01	70,000.00	1,230.80	153,792.81		资金往来款	非经营性往来
小计				82,562.01	70,000.00	1,230.80	153,792.81			
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				82,659.21	72,479.39	1,230.80	156,342.75	26.65		

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



证书序号: 0000186

# 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》。



会计师事务所

# 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 叶韶勋

主任会计师:

经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座  
8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



发证机关

二〇一一年四月二十日

中华人民共和国财政部制



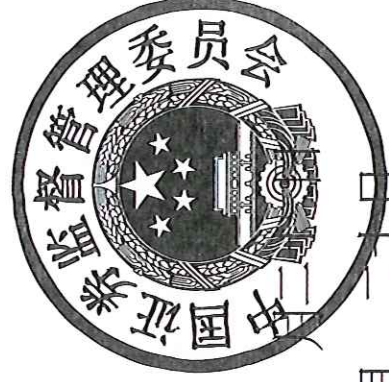
证书序号: 000198

# 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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张克



证书号: 16

发证时间: 二〇一〇年十月二十日

证书有效期至: 二〇一〇年十月二十日



# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W



**名称** 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

**类型** 特殊普通合伙企业

**主要经营场所** 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

**执行事务合伙人** 李晓英, 张克, 叶韶勋

**成立日期** 2012年03月02日

**合伙期限** 2012年03月02日至 2042年03月01日

**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, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年01月14日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

有效期一年  
for another year after



姓名: 魏小燕  
证书编号: 330000022206

证书编号: 330000022206  
批准注册协会: 中国注册会计师协会  
发证日期: 2012年4月

姓名: 魏小燕  
Full name: 魏小燕  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1973-03-03  
Date of birth: 1973-03-03  
工作单位: 上海分所有限公司  
Working Unit: 上海分所有限公司  
身份证号码: 3102211730610522



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 to

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

转出日期  
本 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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

转入日期  
本 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

有效期一年  
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册编号: 330000022206  
Name of certificate: 330000022206  
批准注册协会: 中国注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 中国注册会计师协会  
发证日期: 2012年4月  
Date of issuance: 2012年4月





年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名：杜伟  
证书编号：110101360005

年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



姓 名 杜伟  
Full name \_\_\_\_\_  
性 别 女  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1987-03-29  
Date of Birth \_\_\_\_\_  
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 411302198703293726  
Identity card No. \_\_\_\_\_



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

证书编号：  
No. of Certificate

北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

2012 年 12 月 11 日  
Date of Issuance

