



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

北京四维图新科技股份有限公司  
2018 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来的  
专项说明

索引	页码
专项说明	
一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

## 关于北京四维图新科技股份有限公司 非经营性资金占用及 其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2019BJA70185

北京四维图新科技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北京四维图新科技股份有限公司（以下简称四维图新）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4月15日出具了XYZH/2019BJA70185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》（证监发[2003]56号文），以及深圳证券交易所相关披露的要求，四维图新编制了本专项说明所附的四维图新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、合法性及完整性是四维图新的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计四维图新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。

除对四维图新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四维图新2018年度财务报表时四维图新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。



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

为了更好地理解四维图新 2018 年度控股股东及其他关联人资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供四维图新为 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

二〇一九年四月十五日



附件一

## 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：北京四维图新科技股份有限公司

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 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额	2018 年度占用资金的利息	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质

		系			(不含利息)	(如有)				
大股东及其附属企业	深圳市腾讯计算机系统有限公司	其他关联方	应收账款	76.34	302.54	-	258.88	120.00	应收货款	经营性往来
	腾讯大地通途(北京)科技有限公司	其他关联方	应收账款	720.00	3,060.04	-	2,830.00	950.04	应收货款	经营性往来
	中国四维测绘技术有限公司	其他关联方	应收账款	351.30	59.66	-	171.10	239.86	应收货款	经营性往来
	上海蔚来汽车有限公司	其他关联方	应收账款	251.04	299.23	-	293.44	256.83	应收货款	经营性往来
	云南腾云信息产业有限公司	其他关联方	应收账款	-	328.00	-	180.00	148.00	应收货款	经营性往来
	腾讯云计算(北京)有限责任公司	其他关联方	预付账款	42.48	522.52	-	473.37	91.63	预付货款	经营性往来
	中国四维测绘技术有限公司	其他关联方	其他应收款	7.55	-	-	-	7.55	合同保证金	经营性往来
小计	-	-	-	1,448.71	4,571.99	-	4,206.79	1,813.91	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	长沙市海图科技有限公司	子公司	其他流动资产	-	220.00	-	-	220.00	往来款	非经营性占用
	长沙市海图科技有限公司	子公司	其他应收款	38.41	33.48	3.83	-	75.73	往来款	非经营性占用
	四维图新(香港)有限公司	子公司	其他应收款	0.50	-	-	-	0.50	往来款	非经营性占用
	四维图新(欧洲)有限公司	子公司	一年内到期的非流动资产	3,511.04	20.25	-	-	3,531.29	往来款	非经营性占用
	四维图新(欧洲)有限公司	子公司	其他应收款	152.73	-	154.49	-	307.22	往来款	非经营性占用

	北京四维图新科技有限公司	子公司	其他应收款	-	1.01	-	1.01	-	往来款	非经营性占用
	北京世纪高通科技有限公司	子公司	其他应收款	-	52.38	-	52.38	-	往来款	非经营性占用
	上海炬宏信息技术有限公司	子公司	其他应收款	-	18.00	-	18.00	-	往来款	非经营性占用
	中交宇科(北京)空间信息技术有限公司	子公司	其他应收款	-	204.96	1.47	206.43	-	往来款	非经营性占用
	北京图新瀚和科技有限公司	参股公司	其他应收款	54.89	-	-	54.89	-	往来款	非经营性占用
	普强信息技术(北京)有限公司	参股公司	其他非流动资产	1,002.90	-	-	-	1,002.90	投资意向款	非经营性占用
	北京图新数聚科技有限公司	参股公司	其他应收款	40.58	34.17	-	74.75	-	往来款	非经营性占用
	上海趣驾信息科技有限公司	参股公司	其他应收款	500.00	-	-	500.00	-	往来款	非经营性占用
	北京四维智联科技有限公司	参股公司	其他应收款	2,379.06	7,273.64	-	9,652.69	-	往来款	非经营性占用
	北京四维智联科技有限公司	参股公司	其他非流动资产	-	10,000.00	-	-	10,000.00	投资意向款	非经营性占用
	和骊安(中国)汽车信息系统有限公司	参股公司	其他应收款	1.84	13.16	-	15.00	-	往来款	非经营性占用
	<b>小计</b>				<b>7,681.95</b>	<b>17,871.05</b>	<b>159.79</b>	<b>10,575.15</b>	<b>15,137.64</b>	<b>-</b>
	<b>关联自然人及其控制的法人</b>									
	<b>小计</b>								<b>-</b>	<b>-</b>

其他关联人及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	9,130.66	22,443.04	159.79	14,781.94	16,951.55	-	-

注：由于第三方增资，造成 Mapbar Technology Limited 及其下属子公司北京图吧科技有限公司、协议控制的境内公司北京四维智联科技有限公司（原名北京图为先科技有限公司，以下简称 四维智联）以及四维智联子公司北京腾瑞万里科技有限公司、北京腾瑞万里信息技术有限公司、和骊安（中国）汽车信息系统有限公司、上海趣驾信息科技有限公司、大连车为先科技有限公司不再纳入公司合并范围。自 2018 年 12 月起，上述公司变更为本公司的参股公司。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



**修订说明:** 1、附件一标题变更,“201X 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表”变更为“201X 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”

2、附件一将填报内容拆分“非经营性资金占用”、“其它关联资金往来”分别填报,并对内容进行调整,详见附件一汇总表

3、本次修订依据《主板信息披露业务备忘录第 1 号 一定期报告披露相关事宜(深圳证券交易所公司管理部 2016 年 12 月 30 日修订)》附表 1 及二、(十一)资金占用

**填表说明:**(摘自《主板信息披露业务备忘录第 1 号 一定期报告披露相关事宜(深圳证券交易所公司管理部 2015 年 4 月 20 日制定,2016 年 12 月 30 日修订)》)

#### 1 总体要求:

上市公司应当根据《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)的规定,按照附表 1《上市公司 20XX 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》的格式,要求注册会计师对控股股东及其他关联方占用公司资金的情况出具专项说明。

#### 2 “资金占用”相关概念

##### (1) 非经营性资金占用

根据《关于集中解决上市公司资金被占用和违规担保问题的通知》(证监公司字[2005]37号),非经营性资金占用是指上市公司为大股东及其附属企业垫付的工资、福利、保险、广告等费用和其他支出;代大股东及其附属企业偿还债务而支付的资金;有偿或无偿、直接或间接拆借给大股东及其附属企业的资金;为大股东及其附属企业承担担保责任而形成的债权;其他在没有商品和劳务对价情况下提供给大股东及其附属企业使用的资金或证券监管机构认定的其他非经营性资金占用。

##### (2) 大股东及其附属企业

大股东及其附属企业指控股股东或实际控制人及其附属企业、原控股股东或实际控制人及其附属企业。附属企业是指控股股东、实际控制人直接控制的企业。

#### 3 填报注意事项

##### (1) “大股东及其附属企业”包括以下几种情形:

- ① 实际控制人;
- ② 实际控制人直接控制的法人;
- ③ 控股股东;
- ④ 控股股东直接控制的法人;
- ⑤ 控股股东、实际控制人直接控制的其他附属企业;
- ⑥ 原控股股东、原实际控制人及其附属企业。

##### (2) “上市公司的子公司及其附属企业”包括以下几种情形:

- ① 控股子公司及其控制的法人;
- ② 参股子公司及其控制的法人;
- ③ 上市公司的其他附属企业。

(3)“关联自然人”根据本所《股票上市规则》第十章第一节的相关规定把握。若关联自然人同时是上市公司控股股东或实际控制人的,相关情况应当在“大股东及其附属企业”非经营性占用资金和其他资金往来中反映。

(4)“其他关联方及其附属企业”包括本所《股票上市规则》第 10.1.6 条认定的关联人以及持有

上市公司 5%以上股份的法人和自然人，具体包括：

- ①根据与上市公司或者其关联人签署的协议或者作出的安排，在协议或者安排生效后，或在未来十二个月内，将具有本所《股票上市规则》第 10.1.3 条或者第 10.1.5 条规定的情形之一；
- ②过去十二个月内，曾经具有本所《股票上市规则》第 10.1.3 条或者第 10.1.5 条规定的情形之一（不含原控股股东、原实际控制人及其附属企业）；
- ③持有上市公司 5%以上股份的法人（不含控股股东）；
- ④持有上市公司 5%以上股份的自然人（不含控股股东）；
- ⑤其他关联人。

(5)会计科目包括：a.应收账款；b.其他应收款；c.预付账款；d.应收票据；e.其他会计科目等。在其他会计科目，如应付账款、其他应付款等科目借方核算占用资金或其他资金往来的，其借方金额应当在表格中按正数填列，并在“上市公司核算的会计科目”一栏中填列为“其他会计科目”。

(6)上市公司应当从资金被占用或往来款项被拖欠的角度出发，认真分析资金往来的实质，占用、往来累计发生额和偿还累计发生额两栏一律不得以负数填列；占用资金或往来资金的利息额以截止到报告期末为准。

(7)“大股东及其附属企业”非经营性资金占用及其他资金往来，“关联自然人及其控制的法人”、“其他关联人及其附属企业”资金往来数据既包括前述关联方与上市公司自身发生数，也包括前述关联方与纳入上市公司合并报表范围的控股子公司之间的发生数；“上市公司的子公司及其附属企业”资金往来情况中，仅需要填写“非经营性往来”的情况。

(8)上市公司先向有关关联人借入资金，其后向该债权人归还资金的，不需要在汇总表中反映。

#### (9) 其它关联资金往来

除非经营性占用外，上市公司与大股东及其附属企业和其它关联方的其它资金往来应当在“其它关联资金往来”中反映，但只需填写上市公司向其提供资金的情况。大股东及其附属企业和其他关联方其向上市公司提供资金的，无需在汇总表中反映。其他关联资金往来包含经营性往来和非经营性往来。“大股东及其附属企业”只需要填写其与上市公司之间的经营性资金往来“上市公司的子公司及其附属企业”、“关联自然人及其附属企业”和“其它关联人及其附属企业”只需要填写其与上市公司之间非经营性资金往来。非经营性资金往来的认定标准参照本备忘录关于非经营性资金占用的释义执行