

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(2019)第 3464 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

2018 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(2019)第 3464 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”)2018 年度的财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2018 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 2019 年 4 月 25 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2019)第 3270 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 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、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 2018 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 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,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2018 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 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

冯会婷



二〇一九年四月二十五日

方正科技集团股份有限公司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

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年年初占用资金余额	2018年度占用资金发生金额(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
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年年初往来资金余额	2018年度往来资金发生金额(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	北大医疗信息技术有限公司	受同一母公司控制的企业	预付账款	3,727.33			3,044.37	682.96	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	预付账款	498.78				498.78	购销交易	经营性往来		
	北京北大方正电子有限公司	受同一母公司控制的企业	预付账款		16.47		1.17	15.30	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	预付账款	15.00				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	受同一母公司控制的企业	预付账款	0.60				0.60	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	预付账款	38.75			38.75		购销交易	经营性往来		
	北大方正集团有限公司	实际控制人	应收账款	444.57	1,434.50		569.25	1,309.82	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	1,296.44	1,112.68		1,913.04	496.08	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	4.00		4.00	240.41	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	131.59				131.59	购销交易	经营性往来		
	珠海比亚迪半导体股份有限公司	母公司的联营企业	应收账款	41.29	687.64		669.54	59.39	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	-48.20		479.76	44.33	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	316.88		316.88	44.09	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	157.24		290.18	39.14	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		
	湖南润利置业有限公司	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		
	中国高科集团股份有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		25.53		20.81	4.72	购销交易	经营性往来		
	北京北大方正电子有限公司	受同一母公司控制的企业	应收账款		240.40		236.10	4.30	购销交易	经营性往来		
	北京万润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			2.06	3.45	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	11.93	16.73		27.35	1.30	购销交易	经营性往来		
	北京方正世纪信息系统有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	4.79	35.27		40.66		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	1,084.47			1,084.47		购销交易	经营性往来		
	北大医疗产业集团科技有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	196.23	45.24		241.47		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	4.80	35.11		39.91		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	0.38	3.38		3.76		购销交易	经营性往来		
	北大方正信息产业集团有限公司	母公司	应收账款		63.58		63.58		购销交易	经营性往来		
	安徽方正信息科技股份有限公司	受同一母公司控制的企业	应收账款		51.35		51.35		购销交易	经营性往来		
	北京方正可道数字技术有限公司	受同一母公司控制的企业	应收账款		39.02		39.02		购销交易	经营性往来		
	北京信恒医药销售有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		24.86		24.86		购销交易	经营性往来		
	成都方正通信系统有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		17.09		17.09		购销交易	经营性往来		
	北京北大医疗康复产科科技有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		14.76		14.76		购销交易	经营性往来		
	北京方正迈尔信息系统有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		15.73		15.73		购销交易	经营性往来		
	北京方正互供技术有限公司	受同一母公司控制的企业	应收账款		10.01		10.01		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		8.78		8.78		购销交易	经营性往来		
	苏州万润达物业服务服务有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		7.50		7.50		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		5.62		5.62		购销交易	经营性往来		
	北京方正数字科技有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		4.88		4.88		购销交易	经营性往来		
	方正国际融资租赁有限公司	受同一控制方的联营企业	应收账款		3.62		3.62		购销交易	经营性往来		
	沈阳方正信源信息系统有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		3.45		3.45		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		2.77		2.77		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		2.68		2.68		购销交易	经营性往来		
	北京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		2.62		2.62		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		2.10		2.10		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		1.80		1.80		购销交易	经营性往来		
	北京方正印捷数码技术有限公司	受同一母公司控制的企业	应收账款		1.79		1.79		购销交易	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		44,130.33		22,506.47	21,623.86	处置子公司	非经营性往来		
	珠海比亚迪半导体股份有限公司	母公司的联营企业	其他应收款		71.36	959.41		902.51	押金、水电费、保证金	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		78.04	2.08		80.12	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		50.07	9.50		59.57	保证金	经营性往来		
	北大医疗产业集团科技有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款		40.01		3.13	36.88	保证金	经营性往来		
	FOUNDER GROUP (HONG KONG) LIMITED	受同一控制方控制的企业	其他应收款			31.38		31.38	押金	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	其他应收款		34.50		21.96	12.54	保证金	经营性往来		
	苏州方正科技发展有限公司	受同一母公司控制的企业	其他应收款			5.10		5.10	押金	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	其他应收款		4.15		4.15		保证金	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	其他应收款		2.97		2.97		代垫经营款	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	其他应收款		38.15		35.19	2.96	保证金	经营性往来		
	北京方正人寿保险有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款		0.11			0.11	保险费	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	51,574.03	83.15			51,657.18	资金周转	非经营性往来	
		方正宽带网络服务有限公司	子公司	其他应收款		64,002.72	467.31	21,002.72	43,567.31	资金周转	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	16,808.00	59,500.00	1,088.49	37,551.03	39,935.46	资金周转	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	29,619.18	505.12		14,168.42	15,955.88	资金周转	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	165.42			83.15	87.27	资金周转	非经营性往来
		方正科技集团苏州制造有限公司	子公司(注)	其他应收款	23,996.89		967.02	24,163.91		资金周转	非经营性往来	
		苏州方正科技发展有限公司	子公司(注)	其他应收款	19,900.00	3,000.00	738.23	23,638.23		资金周转	非经营性往来	
	关联自然人											
	其他关联人及其附属企业	河北智慧城市投资运营有限公司	子公司内联营企业	应收账款	9,439.90			437.80	9,002.10	购销交易	经营性往来	
		河北智慧城市投资运营有限公司	子公司内联营企业	其他应收款	100.00		100.00		200.00	保证金	经营性往来	
	总计				159,613.84	176,959.09	3,261.05	153,819.28	186,014.70			

注：2018年12月21日公司将持有的方正科技集团苏州制造有限公司100.00%股权转让给母公司北京方正信息产业集团有限公司，方正科技集团苏州制造有限公司为其全资子公司苏州方正科技发展有限公司。

2018年12月21日方正科技集团苏州制造有限公司和苏州方正科技发展有限公司受同一母公司控制的企业。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：