

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(2017)第 2562 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

2016 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(2017)第 2562 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”)2016 年度的财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2016 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 2017 年 4 月 21 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2017)第 2545 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 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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



中国注册会计师



二〇一七年四月二十一日

方正科技集团股份有限公司2016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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	北大医疗海星技术有限公司	受同一母公司控制的企业	预付款项	2,262.15	6,747.78	3,099.41	910.53	购销交易	经营性往来
大股东及其附属企业	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		1,115.08	849.29	265.79	购销交易	经营性往来
小计	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	预付款项	48.47	240.38	175.44	64.94	购销交易	经营性往来
前大股东及其附属企业	北京方正信通技术有限公司	受同一控制方控制的企业	预付款项	45.00	20.00	3.99	44.48	购销交易	经营性往来
小计	北京方正印通技术有限公司	受同一控制方控制的企业	预付款项	0.60		55.00	0.60	购销交易	经营性往来
总计	北京方正信息数据技术有限公司	受同一控制方控制的企业	预付款项	17.38	785.11	802.49	10.00	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	1,713.71	1,675.33	1,854.45	1,534.59	购销交易	经营性往来
	北京方正众利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	743.39	1,136.45	52.28	1,084.17	购销交易	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一母公司控制的企业	应收账款		824.13	7.43	735.96	购销交易	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	240.41	3,207.25	575.79	248.34	购销交易	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	85.94	1,161.27	3,207.25	240.41	购销交易	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	764.12	768.23	1,033.96	213.25	购销交易	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	172.08		1,348.60	183.75	购销交易	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	131.59			172.08	购销交易	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	44.09	10.00	10.00	44.09	购销交易	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	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
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	6.11	114.65	103.57	11.08	购销交易	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	5.51	13.81	7.75	6.06	购销交易	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	0.90	534.62	534.59	0.93	购销交易	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	3.20	0.95	2.78	0.42	购销交易	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	296.58	47.60	344.18	47.60	购销交易	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款		56.26	56.26		购销交易	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	37.70	1,999.19	929.53	207.36	其他交易、利息	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款	77.98			77.98	其他交易、押金	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款	60.25	5.00		65.25	其他交易	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款	5.00	41.21		46.21	其他交易	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	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
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款	311.40	141.75	449.00	4.15	其他交易	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款		3.49		3.49	其他交易	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	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
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款	23.77		23.77		其他交易	经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款	67,332.73		1,800.00	65,732.73	关联方往来	非经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款	11,000.00	16,800.00	8,000.00	19,900.00	关联方往来	非经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款	73,886.73	5,399.33	68,487.40	5,399.33	关联方往来	非经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款	5,448.98	5,448.98		5,448.98	关联方往来	非经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款	3,696.34			3,696.34	关联方往来	非经营性往来
	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款	5.00			5.00	关联方往来	非经营性往来
关联自然人	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	子公司的联营企业	应收账款	1,038.19	9,459.90	19.61	9,459.90	购销交易	经营性往来
其他关联方及其附属企业	北京方正众利计算机视觉系统有限公司	由子公司关联管理人员控制的公司	应收账款	90,501.57	125,073.12	98,881.62	116,739.92	购销交易	经营性往来
总计				46.85	46.85				

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人: