



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

关于同方股份有限公司

2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

同方股份有限公司全体股东:

我们接受委托,根据中国注册会计师审计准则审计了同方股份有限公司 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、2009 年度的利润表、现金流量表以及股东权益变动表(以下简称“财务报表”),并于 2009 年 4 月 18 日签发了 XYZH/2009A8014 号标准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)的要求,同方股份有限公司编制了本专项说明所附的同方股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是同方股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计同方股份有限公司 2009 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。除了对同方股份有限公司实施于 2009 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或其他程序。为了更好地理解同方股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况,汇总表应与已审计财务报表一并阅读。

本专项说明仅供同方股份有限公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

附件一:同方股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

信永中和会计师事务所

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国 北京

二〇一〇年四月十八日

**关于同方股份有限公司
2009 年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明**

附件一：

同方股份有限公司2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司 关联关系	上市公司核算 会计科目	2009年初占用 资金余额	2009年度占用累计 发生金额 (不含占用资金利息)	2009年度占用 资金的利息	2009年度偿还累计发生金额		2009年末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
							现金	非现金			
控股股东、实 际控制人及其 附属企业	清华大学	实际控制人	应收账款	4,983,580.30	2,826,133.91		3,388,406.15		4,421,308.06	技术服务费等	经营性占用
	清华大学	实际控制人	其他应收款	1,680.14	4,646.69		4,711.66		1,615.17	代垫款	非经营性占用
	清华大学	实际控制人	预付账款	3,229,461.03	10,798,595.64		10,732,574.98		3,295,481.69	采购物资	经营性占用
	北京华清物业管理有限责任公司	受母公司控制的其他企业	其他应收款	0.00	126,316.84		0.00		126,316.84	物业费	经营性占用
	紫光集团有限公司	受母公司控制的其他企业	其他应收款	5,068.45	5,797.00		5,797.00		5,068.45	往来款	非经营性占用
	诚志股份有限公司	受母公司控制的其他企业	其他应收款	0.00	4,413,657.60		4,408,992.00		4,665.60	房租	经营性占用
	紫光软件系统有限公司	受母公司控制的其他企业	其他应收款	37,000.00	0.00		37,000.00		0.00	往来款	非经营性占用
	北京清华紫光天越科技发展有限公司	受母公司控制的其他企业	应收账款	0.00	3,600.00		0.00		3,600.00	往来款	经营性占用
	北京博奥生物芯片有限责任公司	受母公司控制的其他企业	应收账款	33,300.00	0.00		33,300.00		0.00	货款	经营性占用
	紫光软件系统有限公司	受母公司控制的其他企业	应收账款	18,441.80	0.00		18,441.80		0.00	货款	经营性占用
	北京华清物业管理有限责任公司	受母公司控制的其他企业	应收账款	0.00	3,426.00		3,426.00		0.00	货款	经营性占用
	诚志股份有限公司	受母公司控制的其他企业	应收账款	0.00	215,200.00		215,200.00		0.00	服务费	经营性占用
	紫光集团有限公司	受母公司控制的其他企业	预付账款	105,000.00	0.00		0.00		105,000.00	货款	经营性占用
	启迪控股股份有限公司	受母公司控制的其他企业	预付账款	327,613.50	0.00		327,613.50		0.00	货款	经营性占用
	上海同方友友电视购物有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	9,723,489.80	14,170,000.00		0.00		23,893,489.80	往来款	非经营性占用
	北京同方电子科技有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	18,662,447.03	2,889.01		375,367.61		18,289,968.43	往来款	非经营性占用
	北京亚仕同方科技有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	17,865,522.90	953,072.60		970,906.10		17,847,689.40	往来款	非经营性占用
	易程科技股份有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	10,011,101.68	129,357.67		139,695.85		10,000,763.50	往来款	非经营性占用
	北京同方洁净技术有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	1,689,284.27	14,410,998.21		7,528,590.77		8,571,691.71	往来款	非经营性占用
	北京威视数据系统有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	0.00	7,016,903.70		16,903.70		7,000,000.00	往来款	非经营性占用
	吉林同方科贸有限责任公司	本公司的附属企业	其他应收款	1,919,255.08	4,945,520.71		749,985.06		6,114,790.73	往来款	非经营性占用
	北京同方易豪科技有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	2,554.08	11,541,376.48		8,515,064.68		3,028,865.88	往来款	非经营性占用
	同方环境股份有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	482,844.67	168,979.56				651,824.23	租房押金、物业费	经营性占用
	南昌ABB发电机有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	1,141,775.78	0.00		506,954.90		634,820.88	往来款	非经营性占用
	天津清华泰豪智能科技有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	18,134.00	45,148.98		0.00		63,282.98	往来款	非经营性占用
	北京同方创信科技有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	50,820.79	79,394.60		79,440.37		50,775.02	往来款	非经营性占用
	同方知好乐教育科技(北京)有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	0.00	23,016.72		10,732.09		12,284.63	物业费	经营性占用
	北京同方神火科技有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	1,800.00	0.00		0.00		1,800.00	往来款	非经营性占用
	同方投资有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	798.59	10,220.66		10,152.13		867.12	往来款	非经营性占用
	同方(哈尔滨)水务有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	102,445,308.50	519,000,000.00		621,445,308.50		0.00	往来款	非经营性占用
	佳木斯同方水务有限责任公司	本公司的附属企业	其他应收款	100,000,000.00	50,000,000.00		150,000,000.00		0.00	往来款	非经营性占用
	哈尔滨平义水务有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	20,000,000.00	30,000,000.00		50,000,000.00		0.00	往来款	非经营性占用
	北京圣鸿星经济研究院有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	909,700.97	0.00		909,700.97		0.00	往来款	非经营性占用
	北京泰豪智能科技有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	168,920.09	0.00		168,920.09		0.00	往来款	非经营性占用
	上海信业通讯网络有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	165,148.80	0.00		165,148.80		0.00	往来款	非经营性占用
	北京威视科技发展有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	114,786.32	0.00		114,786.32		0.00	往来款	非经营性占用
	北京中录同方文化传播有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	40,531.88	0.00		40,531.88		0.00	往来款	非经营性占用
	嘉融投资有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	0.00	50,000,000.00		50,000,000.00		0.00	往来款	非经营性占用
	惠州市同方水务有限公司	本公司的控股子公司	其他应收款	36,000,000.00	0.00		4,000,000.00	32,000,000.00	0.00	往来款	非经营性占用
	沈阳同方科技园有限公司	本公司的控股子公司	其他应收款	170,038,416.80	0.00		0.00		170,038,416.80	短期拆借	非经营性占用

同方股份有限公司2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司 关联关系	上市公司核算 会计科目	2009年期初占用 资金余额	2009年度占用累计 发生金额 (不含占用资金利息)	2009年度占用 资金的利息	2009年度偿还累计发生金额		2009年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
							现金	非现金			
上市公司的子 公司及其附属 企业	清芯光电有限公司	本公司的控股子公司	其他应收款	66,676,323.58	0.00		0.00		66,676,323.58	往来款	非经营性占用
	中体同方体育科技有限公司	本公司的控股子公司	其他应收款	24,035,793.20	42,613.07		557,937.57		23,520,468.70	往来款	非经营性占用
	北京同方清芝商用机器有限公司	本公司的控股子公司	其他应收款	13,673,187.89	13,000,240.00		26,670,240.00	3,187.89	0.00	短期拆借	非经营性占用
	北京同方洁净技术有限公司	本公司的附属企业	应收账款	2,450,098.55	39,566,902.55		13,871,674.81		28,145,326.29	货款、房租、服务费	经营性占用
	吉林同方科贸有限责任公司	本公司的附属企业	应收账款	7,895,927.95	14,832.00		10,992.00		7,899,767.95	货款、房租	经营性占用
	山西左云晋能新能源发电有限公司	本公司的附属企业	应收账款	5,480,896.00	0.00		0.00		5,480,896.00	货款	经营性占用
	南昌ABB发电机有限公司	本公司的附属企业	应收账款	1,390,070.00	3,006,963.33		0.00		4,397,033.33	货款	经营性占用
	同方知好乐教育科技(北京)有限公司	本公司的附属企业	应收账款	0.00	4,435,805.30		131,400.00		4,304,405.30	销售商品以外的其他资产、房租	非经营性占用
	同方环境股份有限公司	本公司的附属企业	应收账款	6,151,460.16	381,968.52		3,174,105.08		3,359,323.60	房租、服务费	经营性占用
	上海同方友友电视购物有限公司	本公司的附属企业	应收账款	0.00	2,413,333.96		1,644,381.14		768,952.82	货款	经营性占用
	易程科技股份有限公司	本公司的附属企业	应收账款	316,400.02	34,092,402.32		33,957,302.32		451,500.02	货款、房租、物业费	经营性占用
	北京同方易豪科技有限公司	本公司的附属企业	应收账款	0.00	246,168.06		35,572.06		210,596.00	劳务款、货款、服务费	经营性占用
	北京中录同方文化传播有限公司	本公司的附属企业	应收账款	128,725.00	90,107.50		128,725.00		90,107.50	货款	经营性占用
	北京威视科技发展有限公司	本公司的附属企业	应收账款	190,000.00	632,000.00		743,000.00		79,000.00	货款	经营性占用
	北京同方创信科技有限公司	本公司的附属企业	应收账款	2,600.00	2,750,000.00		2,750,000.00		2,600.00	货款、往来款	经营性占用
	嘉融投资有限公司	本公司的附属企业	应收账款	0.00	600,000.00		600,000.00		0.00	咨询费	经营性占用
	同方(哈尔滨)水务有限公司	本公司的附属企业	应收账款	0.00	21,814.00		21,814.00		0.00	货款	经营性占用
	同方恩欧凯(无锡)膜技术有限公司	本公司的附属企业	应收账款	0.00	1,600,000.00		1,600,000.00		0.00	货款	经营性占用
	同方投资有限公司	本公司的附属企业	应收账款	122.00	852,391.82		852,513.82		0.00	房租、服务费	经营性占用
	北京圣鸿星经济研究院有限公司	本公司的附属企业	应收账款	300,000.00	0.00		300,000.00		0.00	货款	经营性占用
	吉林同方科贸有限责任公司	本公司的附属企业	预付账款	3,933,150.00	727,212.00		727,212.00		3,933,150.00	货款	经营性占用
	同方环境股份有限公司	本公司的附属企业	预付账款	2,751,308.28	0.00		297,308.28		2,454,000.00	预付工程款	经营性占用
	佳木斯同方水务有限责任公司	本公司的附属企业	预付账款	834.23	423,921.75		0.00		424,755.98	货款	经营性占用
	北京亚仕同方科技有限公司	本公司的附属企业	预付账款	330,109.18	61,952.40		0.00		392,061.58	货款	经营性占用
	北京圣鸿星经济研究院有限公司	本公司的附属企业	预付账款	1,400,000.00	0.00		1,400,000.00		0.00	货款	经营性占用
	北京文录激光科技有限公司	本公司的附属企业	预付账款	28,000.00	0.00		28,000.00		0.00	货款	经营性占用
	南昌ABB发电机有限公司	本公司的附属企业	预付账款	290,047.11	0.00		290,047.11		0.00	货款	经营性占用
	惠州市同方水务有限公司	本公司的控股子公司	预付账款	187,197.63	0.00		187,197.63		0.00	货款	经营性占用
	北京同方房地产开发有限公司	本公司的控股子公司	预付账款	377,487,590.25	0.00		0.00		377,487,590.25	短期拆借	非经营性占用
	同方(哈尔滨)水务有限公司	本公司的附属企业	持有至到期投资	169,769,353.50	2,445,308.50	9,062,658.00	19,000,000.00		162,277,320.00	委托贷款	非经营性占用
	关联方占用资金合计			1,185,062,981.78	828,300,189.66	9,062,658.00	1,023,903,075.73	32,003,187.89	966,519,565.82		
控股股东、实 际控制人及其 附属企业	清华大学	实际控制人	应付账款	466,828,282.13	29,111,023.96		92,086,669.15		403,852,636.94	技术开发使用费等	经营性占用
	清华大学	实际控制人	其他应付款	10,920,548.66	16,399,268.25		13,435,581.79		13,884,235.12	往来款	非经营性占用
	清华大学	实际控制人	预收账款	698,566.00	948,445.40		759,690.00		887,321.40	销货款	经营性占用
	清华控股有限公司	母公司	预收账款	0.00	50,155.00		40,335.00		9,820.00	货款	非经营性占用
	清华控股有限公司	母公司	长期借款及应付利息	0.00	200,000,000.00	5,951,987.49	0.00		205,951,987.49	委托贷款	非经营性占用
	北京华清物业管理有限责任公司	受母公司控制的其他企业	其他应付款	0.00	14,400.00		0.00		14,400.00	物业费	经营性占用
	北京艾克斯特科技有限公司	受母公司控制的其他企业	其他应付款	0.00	10,000.00		0.00		10,000.00	押金	经营性占用
	诚志股份有限公司(000990)	受母公司控制的其他企业	其他应付款	3,835,123.20	0.00		3,835,123.20		0.00	房租	经营性占用
	北京清能创新科技有限公司	受母公司控制的其他企业	其他应付款	0.00	600,000.00		600,000.00		0.00	投标保证金	经营性占用
	北京清能创新科技有限公司	受母公司控制的其他企业	应付账款	0.00	15,417,913.98		13,975,327.71		1,442,586.27	工程款	经营性占用

同方股份有限公司2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司 关联关系	上市公司核算 会计科目	2009年初占用 资金余额	2009年度占用累计 发生金额 (不含占用资金利息)	2009年度占用 资金的利息	2009年度偿还累计发生金额		2009年末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
							现金	非现金			
	紫光软件系统有限公司	受母公司控制的其他企业	应付账款	540,000.00	0.00		0.00		540,000.00	研发费	经营性占用
	北京紫光兴业科技有限公司	受母公司控制的其他企业	应付账款	50,000.00	0.00		50,000.00		0.00	采购货款	经营性占用
	易程科技股份有限公司	本公司的附属企业	其他应付款	10,136,805.25	370,000.00		200,000.00		10,306,805.25	资金往来款、物业管理押金	非经营性占用
	吉林同方科贸有限责任公司	本公司的附属企业	其他应付款	500,000.00	1,000,000.00		0.00		1,500,000.00	资金往来款	非经营性占用
	天津清华泰豪智能科技有限公司	本公司的附属企业	其他应付款	2,590,000.00	0.00		1,433,025.87		1,156,974.13	资金往来款	非经营性占用
	北京同方创信科技有限公司	本公司的附属企业	其他应付款	147,842.87	153,010.13		0.00		300,853.00	代垫社保	非经营性占用
	北京亚仕同方科技有限公司	本公司的附属企业	其他应付款	23,562.75	177,209.62		0.00		200,772.37	资金往来及押金	非经营性占用
	北京同方易豪科技有限公司	本公司的附属企业	其他应付款	9,466.48	81,000.00		9,466.48		81,000.00	广告费	非经营性占用
	同方知好乐教育科技（北京）有限公司	本公司的附属企业	其他应付款	0.00	71,620.06		0.00		71,620.06	房租押金	经营性占用
	同方投资有限公司	本公司的附属企业	其他应付款	57,648.75	0.00		0.00		57,648.75	物业管理押金	非经营性占用
	同方环境股份有限公司	本公司的附属企业	其他应付款	0.00	90,298.92		55,321.75		34,977.17	资金往来款	非经营性占用
	北京威视数据系统有限公司	本公司的附属企业	其他应付款	0.00	35,617.71		19,101.93		16,515.78	资金往来及押金	非经营性占用
	同方（哈尔滨）水务有限公司	本公司的附属企业	其他应付款	21,000,000.00	0.00	3,241,560.00	24,231,480.00		10,080.00	本金及利息	非经营性占用
	北京同方时讯电子有限公司	本公司的附属企业	其他应付款	23,562.75	0.00		23,562.75		0.00	资金往来款	非经营性占用
	南昌ABB发电机有限公司	本公司的附属企业	其他应付款	100,637.53	0.00		100,637.53		0.00	资金往来款	非经营性占用
	同方佰宜科技（北京）有限公司	本公司的附属企业	应付账款	0.00	4,674,000.00		0.00		4,674,000.00	采购货款	经营性占用
	北京同方电子科技有限公司	本公司的附属企业	应付账款	4,931,677.78	8,230,086.76		9,705,799.21		3,455,965.33	采购货款	经营性占用
	同方（哈尔滨）水务有限公司	本公司的附属企业	应付账款	3,076,671.62	0.00		0.00		3,076,671.62	股权款	非经营性占用
	吉林同方科贸有限责任公司	本公司的附属企业	应付账款	1,930,399.83	0.00		0.00		1,930,399.83	采购货款	经营性占用
	佳木斯同方水务有限责任公司	本公司的附属企业	应付账款	0.00	1,322,575.98		0.00		1,322,575.98	工程款	经营性占用
	北京威视数据系统有限公司	本公司的附属企业	应付账款	0.00	5,235,114.90		4,189,249.97		1,045,864.93	采购货款	经营性占用
	北京同方创信科技有限公司	本公司的附属企业	应付账款	672,755.18	0.00		0.00		672,755.18	采购货款、往来款	经营性占用
	同方知好乐教育科技（北京）有限公司	本公司的附属企业	应付账款	0.00	1,560,000.00		1,310,000.00		250,000.00	采购货款	经营性占用
	鸡西同方水务有限责任公司	本公司的附属企业	应付账款	0.00	66,600.00		0.00		66,600.00	工程款	经营性占用
	北京同方洁净技术有限公司	本公司的附属企业	应付账款	343,016.00	0.00		278,000.00		65,016.00	采购货款	经营性占用
	北京亚仕同方科技有限公司	本公司的附属企业	应付账款	0.00	78,261.60		16,309.20		61,952.40	采购货款	经营性占用
	北京同方易豪科技有限公司	本公司的附属企业	应付账款	0.00	26,770.00		0.00		26,770.00	采购货款	经营性占用
	北京文录激光科技有限公司	本公司的附属企业	应付账款	187,692.30	0.00		187,692.30		0.00	采购货款	经营性占用
	上海信业通讯网络有限公司	本公司的附属企业	应付账款	326,554.85	0.00		326,554.85		0.00	采购货款	经营性占用
	同方（哈尔滨）水务有限公司	本公司的附属企业	预收账款	2,408,967.46	36,979,930.14		36,979,930.14	118,537.49	2,290,429.97	工程款	经营性占用
	同方恩欧凯（无锡）膜技术有限公司	本公司的附属企业	预收账款	0.00	950,000.00		0.00		950,000.00	工程款	经营性占用
	北京同方创信科技有限公司	本公司的附属企业	预收账款	1,502.06	1,145,478.77		0.00	1,078,048.46	68,932.37	房租、服务费、物业费	经营性占用
	北京同方电子科技有限公司	本公司的附属企业	预收账款	396,788.06	40,792.93		430,792.93		6,788.06	货款、房租	经营性占用
	北京亚仕同方科技有限公司	本公司的附属企业	预收账款	189.00	39,664.71		36,064.71		3,789.00	房租、服务费、物业费	经营性占用
	同方环境股份有限公司	本公司的附属企业	预收账款	0.00	65,649.70		61,891.40		3,758.30	往来款	经营性占用
	北京同方神火科技有限公司	本公司的附属企业	预收账款	698.00	0.00		698.00		0.00	往来款	经营性占用
	北京威视科技发展有限公司	本公司的附属企业	预收账款	190,000.00	0.00		190,000.00		0.00	货款	经营性占用
	北京中录同方文化传播有限公司	本公司的附属企业	预收账款	75,452.00	0.00		75,452.00		0.00	往来款	经营性占用
	鸡西同方水务有限责任公司	本公司的附属企业	预收账款	40,000,000.00	0.00		0.00	40,000,000.00	0.00	工程款	经营性占用
	吉林同方科贸有限责任公司	本公司的附属企业	预收账款	0.00	240.00		240.00		0.00	物业费	经营性占用
	佳木斯同方水务有限责任公司	本公司的附属企业	预收账款	7,460,829.93	0.00		0.00	7,460,829.93	0.00	工程款	经营性占用

上市公司的子
公司及其附属
企业

同方股份有限公司2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司 关联关系	上市公司核算 会计科目	2009年期初占用 资金余额	2009年度占用累计 发生金额 (不含占用资金利息)	2009年度占用 资金的利息	2009年度偿还累计发生金额		2009年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
							现金	非现金			
	北京同方时讯电子有限公司	本公司的附属企业	预收账款	208.00	0.00		208.00		0.00	往来款	经营性占用
	淮安同方水务有限公司	本公司的控股子公司	预收账款	6,500,570.58	0.00		0.00	6,500,570.58	0.00	工程款	经营性占用
	惠州市同方水务有限公司	本公司的控股子公司	预收账款	513,779.52	0.00		0.00	513,779.52	0.00	工程款	经营性占用
	占用关联方资金合计：			586,479,798.54	324,945,128.52	9,193,547.49	204,644,205.87	55,671,765.98	660,302,502.70		

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：