



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

### 2010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 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、2010 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 2011 年 4 月 6 日签发了 XYZH/2010A8040 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 2010 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 2010 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 2010 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 2010 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 2010 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:张克东

中国注册会计师:潘玉忠

中国 北京

二〇一一年四月六日

附件一：

同方股份有限公司2010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	2010年年初占用 资金余额	2010年度占用累计 发生金额 (不含占用资金利息)	2010年度占用 资金的利息	2010年度偿还累计发生金额		2010年期末占用 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	4,421,308.06	198,336.20		1,669,611.33		2,950,032.93	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	1,615.17	347,377.36		336,492.53		12,500.00	保证金	经营性占用
	清华大学	实际控制人	预付账款	3,295,481.69	6,508,545.45		6,923,141.02		2,880,886.12	采购物资	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	3,600.00	0.00		3,600.00		0.00	往来款	经营性占用
	启迪（江西）发展有限公司	受母公司控制的其他企业	应收账款	0.00	10,000.00		0.00		10,000.00	销售货款	经营性占用
	北京华控通力科技有限公司	受母公司控制的其他企业	其他应收款	0.00	2,911.29		2,911.29		0.00	代垫费用	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	126,316.84	0.00		0.00		126,316.84	物业费	经营性占用
	北京宇信电子有限公司	受母公司控制的其他企业	其他应收款	0.00	240.00		0.00		240.00	代垫费用	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	4,665.60	2,126,347.20		2,131,012.80		0.00	房租、管理费	经营性占用
	清华同方光盘电子出版社	受母公司控制的其他企业	其他应收款	0.00	16,753.26		16,753.26		0.00	代垫费用	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	0.00		5,068.45		0.00	往来款	非经营性占用
	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		105,000.00		0.00	货款	经营性占用
上市公司的子公司及其附属 企业	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	50,775.02	0.00		0.00	50,775.02	0.00	往来款	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	其他应收款	18,289,968.43	0.00		18,289,968.43		0.00	往来款	经营性占用
	北京同方电子商务有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	0.00	3,500.00		3,500.00		0.00	往来款	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	其他应收款	8,571,691.71	0.00		8,393,118.11		178,573.60	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	其他应收款	1,800.00	0.00		0.00		1,800.00	往来款	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	其他应收款	3,028,865.88	8,519,066.07		6,517,180.15		5,030,751.80	往来款	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	其他应收款	7,000,000.00	4,971,112.69		7,047,546.47		4,923,566.22	往来款	非经营性占用
	北京亚仕仕同方科技有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	17,847,689.40	1,033,496.17		1,029,088.00		17,852,097.57	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	10,000,763.50	763.50		4,000,763.50		6,000,763.50	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	6,114,790.73	172,435.29		3,731,928.11		2,555,297.91	往来款、房租、管理费	经营性占用
	江苏同方云帆信息科技股份有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	0.00	1,798,833.07		0.00		1,798,833.07	股权投资	非经营性占用
	九江佳华压电晶体材料有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	0.00	1,000,000.00		0.00		1,000,000.00	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	其他应收款	634,820.88	0.00		356,827.50		277,993.38	往来款	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	63,282.98	15,447.56		0.00		78,730.54	往来款	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	23,893,489.80	0.00		23,893,489.80		0.00	往来款	非经营性占用
	同方川崎空调设备有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	0.00	66,566,000.00		0.00		66,566,000.00	往来款	非经营性占用
	同方恩欣凯（无锡）膜技术有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	0.00	5,000,000.00		0.00		5,000,000.00	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	651,824.23	51,146,237.94		50,718,856.51		1,079,205.66	租房押金、物业费	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	867.12	15,379.84		14,647.67		1,599.29	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	12,284.63	34,492.34		0.00		46,776.97	物业费	经营性占用
	重庆同方合志科技有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	0.00	207,042.00		157,042.00		50,000.00	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	675,000,000.00		675,000,000.00		0.00	往来款	非经营性占用
	龙江环保集团股份有限公司	本公司的附属企业	其他应收款	0.00	320,000,000.00	2,176,175.00	322,176,175.00		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
	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		77,811.00		66,598,512.58	往来款	非经营性占用
	同方健康科技（北京）有限公司	本公司的控股子公司	其他应收款	23,520,468.70	0.00		899,269.66	22,621,199.04	0.00	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	应收账款	2,600.00	0.00		0.00	2,600.00	0.00	货款、往来款	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	应收账款	28,145,326.29	16,858.12		5,654,866.90		22,507,317.51	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	应收账款	210,596.00	158,097.72		227,068.52		141,625.20	服务费	经营性占用

同方股份有限公司2010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	2010年期初占用 资金余额	2010年度占用累计 发生金额 (不含占用资金利息)	2010年度占用 资金的利息	2010年度偿还累计发生金额		2010年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
							现金	非现金			
	北京威视科技发展有限公司	本公司的附属企业	应收账款	79,000.00	0.00		79,000.00		0.00	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	应收账款	0.00	4,624.60		4,624.60		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	应收账款	90,107.50	0.00		0.00		90,107.50	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	应收账款	7,899,767.95	2,520.00		1,087,358.00		6,814,929.95	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	4,397,033.33	0.00		4,397,033.33		0.00	货款	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
	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	768,952.82	0.00		0.00	768,952.82	0.00	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	应收账款	3,359,323.60	11,817,512.88		223,859.95		14,952,976.53	房租、服务费	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	4,304,405.30	1,151,106.20		75,905.40		5,379,606.10	货款、房租	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	451,500.02	53,595,807.52		16,957,747.54		37,089,560.00	货款、房租	经营性占用
	重庆同方合志科技有限公司	本公司的附属企业	应收账款	0.00	2,444,732.00		975,876.00		1,468,856.00	货款	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	预付账款	0.00	4,351,973.09		0.00		4,351,973.09	货款	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	预付账款	0.00	21,255,165.00		14,000,000.00		7,255,165.00	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	预付账款	0.00	3,300,000.00		3,300,000.00		0.00	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	392,061.58	0.00		392,061.58		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	166,850.00		1,897,720.83		2,202,279.17	货款	经营性占用
	佳木斯龙江环保水务有限公司	本公司的附属企业	预付账款	424,755.98	0.00		424,755.98		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	预付账款	0.00	150,000.00		0.00		150,000.00	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	2,454,000.00	62,103,660.06		42,070,605.93		22,487,054.13	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	往来款	非经营性占用
	龙江环保集团股份有限公司	本公司的附属企业	持有至到期投资	162,277,320.00	6,692,598.00		54,969,918.00		114,000,000.00	委托贷款	非经营性占用
	<b>关联方占用资金合计</b>			<b>966,519,565.82</b>	<b>1,311,905,822.42</b>	<b>2,176,175.00</b>	<b>1,280,239,205.15</b>	<b>23,443,526.88</b>	<b>976,918,831.21</b>		
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	403,852,636.94	42,501,760.00		75,854,309.81		370,500,087.13	技术开发使用费等、货款	经营性占用
	清华大学	实际控制人	其他应付款	13,884,235.12	4,138,498.86		10,152,527.62		7,870,206.36	往来款	非经营性占用
	清华大学	实际控制人	预收账款	887,321.40	917,999.30		400,019.30		1,405,301.40	货款	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	1,442,586.27	0.00		1,442,586.27		0.00	工程款	经营性占用
	紫光股份有限公司	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	10,000.00	0.00		0.00	10,000.00	0.00	押金	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	14,400.00	0.00		0.00		14,400.00	物业费	经营性占用
	清华控股有限公司	母公司	预收账款	9,820.00	102,800.00		102,800.00		9,820.00	货款	经营性占用
	紫光通讯科技有限公司	受母公司控制的其他企业	预收账款	0.00	923.00		923.00		0.00	货款	经营性占用
	清华控股有限公司	母公司	长期借款及利息	205,951,987.49	1,000,000,000.00	52,610,244.83	110,438,916.66		1,148,123,315.66	委托贷款	非经营性占用
北京辰安伟业科技有限公司	本公司的附属企业	其他应付款	0.00	213,501.00		0.00		213,501.00	投标保证金	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	300,853.00	0.00		0.00	300,853.00	0.00	代垫社保	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	0.00	660,226.85		0.00		660,226.85	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	其他应付款	81,000.00	0.00		0.00		81,000.00	广告费	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	16,515.78	47,546.47		64,062.25		0.00	资金往来及押金	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	200,772.37	342,259.50		258,755.81		284,276.06	资金往来及押金	非经营性占用	
龙江环保集团股份有限公司	本公司的附属企业	其他应付款	10,080.00	0.00		0.00		10,080.00	本金及利息	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	1,500,000.00	0.00		1,000,000.00		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	1,156,974.13	2,765,170.71		0.00		3,922,144.84	资金往来款	非经营性占用	
同方环境股份有限公司	本公司的附属企业	其他应付款	34,977.17	50,618,844.62		50,653,821.79		0.00	资产转让款	经营性占用	

同方股份有限公司2010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	2010年年初占用 资金余额	2010年度占用累计 发生金额 (不含占用资金利息)	2010年度占用 资金的利息	2010年度偿还累计发生金额		2010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	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	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	71,620.06	4,024,250.00		4,024,250.00		71,620.06	房租押金	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	10,306,805.25	80,000.00		170,000.00		10,216,805.25	资金往来款、物业管理押金	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	应付账款	672,755.18	0.00		672,755.18		0.00	采购货款、往来款	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	3,455,965.33	0.00		3,455,965.33		0.00	采购货款	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	65,016.00	0.00		0.00		65,016.00	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	26,770.00	0.00		0.00		26,770.00	采购货款	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	1,045,864.93	0.00		988,300.00		57,564.93	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	61,952.40	0.00		61,952.40		0.00	采购货款	经营性占用
	龙江环保集团股份有限公司	本公司的附属企业	应付账款	3,076,671.62	0.00		76,671.62		3,000,000.00	股权款	非经营性占用
	鸡西龙江环保治水有限公司	本公司的附属企业	应付账款	66,600.00	0.00		66,600.00		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	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
	佳木斯龙江环保水务有限公司	本公司的附属企业	应付账款	1,322,575.98	0.00		1,322,575.98		0.00	工程款	经营性占用
	南昌ABB发电机有限公司	本公司的附属企业	应付账款	0.00	196,117.08		0.00		196,117.08	采购货款	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	4,674,000.00	7,790,000.00		12,464,000.00		0.00	采购货款	经营性占用
	同方川崎空调设备有限公司	本公司的附属企业	应付账款	0.00	112,044.80		0.00		112,044.80	采购货款	经营性占用
	同方环境股份有限公司	本公司的附属企业	应付账款	0.00	121,917,463.61		65,111,151.31		56,806,312.30	工程款	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	250,000.00	0.00		250,000.00		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	应付账款	0.00	1,520,000.00		0.00		1,520,000.00	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	预收账款	68,932.37	0.00		0.00	68,932.37	0.00	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	6,788.06	0.00		6,788.06		0.00	货款、房租	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	预收账款	0.00	4,693.00		3,798.00		895.00	销售货款	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	预收账款	3,789.00	39,658.20		43,447.20		0.00	房租、服务费、物业费	经营性占用
	龙江环保集团股份有限公司	本公司的附属企业	预收账款	2,290,429.97	0.00		2,290,429.97		0.00	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	950,000.00	591,107.41		1,391,107.41		150,000.00	工程款	经营性占用
	同方环境股份有限公司	本公司的附属企业	预收账款	3,758.30	1,868,574.39		571,276.74		1,301,055.95	房租	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	预收账款	0.00	351,600.00		175,800.00		175,800.00	销售货款	经营性占用
易程科技股份有限公司	本公司的附属企业	预收账款	0.00	12,555,000.00		7,263,000.00		5,292,000.00	销售货款	经营性占用	
<b>占用关联方资金合计:</b>				<b>660,302,502.70</b>	<b>1,253,360,038.80</b>	<b>52,610,244.83</b>	<b>350,778,591.71</b>	<b>379,785.37</b>	<b>1,615,114,409.25</b>		

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: