



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

关于方正科技集团股份有限公司 2015 年度
与关联方资金往来的专项审计报告

上会师报字(2016)第 2299 号

方正科技集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了方正科技集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2015 年度的财务报表,并于 2016 年 4 月 22 日出具了无保留意见的审计报告(报告书编号为:上会师报字(2016)第 2294 号)。

我们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)文件的要求,对 2015 年度贵公司与关联方资金往来的情况进行了复核,编制和提供这些资料并对其真实性、合法性、完整性负责是贵公司管理当局的责任。现将有关情况列示于本报告附件“上市公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”中。

本专项报告仅供贵公司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。

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

赵会荣



二〇一六年四月二十二日

2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：方正科技集团股份有限公司

金额单位：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	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015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	2015年期初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额(不含利息)	2015年度往来资金的利息	2015年度偿还累计发生金额	2015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	2,111.74	2,496.57		2,346.15	2,262.16	购销交易	经营性往来
	上海方正信息安全技术有限公司	受同一母公司控制的企业	预付账款		65.85			65.85	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	26.57	29.23		10.80	45.00	购销交易	经营性往来
	北京方正印捷数码技术有限公司	受同一控制方控制的企业	预付账款	0.60				0.60	购销交易	经营性往来
	北京北大方正电子有限公司	受同一控制方控制的企业	预付账款	0.27	32.10		32.37		购销交易	经营性往来
	北大方正集团产有限公司	受同一控制方控制的企业	预付账款	46.08			46.08		购销交易	经营性往来
	北大医疗信息技术有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	991.55	2,009.64		2,187.48	1,713.71	购销交易	经营性往来
	北京方正奥德计算机系统有限公司	受同一母公司控制的企业	应收账款	220.00	2,888.30		2,344.18	764.12	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	3.29	743.39		70.71	296.58	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	364.00			240.41	购销交易	经营性往来
	北大方正物产集团有限公司	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
	珠海越亚封装基板技术股份有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	47.78	961.45		923.29	85.94	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	103.97	193.21		253.09	44.09	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
	济南源利置业有限公司	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
	北京万顺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				5.51	购销交易	经营性往来
	北京北大方正电子有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	2.82	244.80		246.72	0.90	购销交易	经营性往来
	北京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	22.35	92.97		115.32		购销交易	经营性往来
	方正移动传媒技术(北京)有限公司	受同一控制方控制的企业	应收账款	4.50	5.10		9.60		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	589.20	875.88		1,465.08		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	15.80		540.72	556.52		存贷款利息	经营性往来
	北大医疗信息技术有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款	70.56	311.40		1,091.13	311.40	其他交易	经营性往来
	珠海越亚封装基板技术股份有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款	74.87	1,058.27		70.16	37.70	其他交易	经营性往来
	北京北大资源物业经营集团有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款	1.60	3.18			7.89	其他交易、押金	经营性往来
	北大方正集团有限公司	受同一控制方控制的企业	其他应收款	0.57	3.43		4.00		其他交易	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	其他应收款	13.04			13.04		其他交易	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	方正科技集团苏州制造有限公司	子公司	其他应收款	12,170.00	60,562.73		5,200.00	67,532.73	关联方往来	非经营性往来
	苏州方正科技发展有限公司	子公司	其他应收款	1,000.00	10,100.00			11,100.00	关联方往来	非经营性往来
	上海方正科技(香港)有限公司	子公司	其他应收款	3,696.34				3,696.34	关联方往来	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				5.00	关联方往来	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	46,129.38	64,720.34		110,849.72		关联方往来	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				67,755.94	148,661.84	540.72	127,837.04	89,121.46		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：