

同方股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项审计说明

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	第 3—5 页



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2020〕1-611号

同方股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了同方股份有限公司（以下简称同方股份公司）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的同方股份公司管理层编制的2019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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供同方股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为同方股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解同方股份公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

同方股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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印发的《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）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、

误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对同方股份公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，同方股份公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合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印发的《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）和相关资料的规定，如实反映了同方股份公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：
(项目合伙人)


中国注册会计师
重揆
430100020002

中国注册会计师：


中国注册会计师
曹小琳
330000015100

二〇二〇年四月二十七日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2019年度

编制单位：同方股份有限公司		单位：人民币万元									
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	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度资金占用的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
	华龙国际核电技术有限公司	中核集团之合营企业	应收账款		0.90		0.90		销售商品	经营性往来	
	成都中核高通同位素股份有限公司	中核集团控制的其他企业	其他应收款		5.00			5.00	押金	经营性往来	
	核工业北京地质研究院	中核集团控制的其他企业	其他应收款		9.75			9.75	销售商品	经营性往来	
	核工业北京地质研究院	中核集团控制的其他企业	应收账款		78.00		58.50	19.50	销售商品	经营性往来	
	核工业计算机应用研究所	中核集团控制的其他企业	应收账款		21.82		15.03	6.79	销售商品	经营性往来	
	核工业理化工程研究院	中核集团控制的其他企业	应收账款		9.20		9.20		提供劳务	经营性往来	
	核工业四一六医院	中核集团控制的其他企业	应收账款		2.00		2.00		提供劳务	经营性往来	
	核工业西南物理研究院	中核集团控制的其他企业	应收账款		0.46		0.46		提供劳务	经营性往来	
	山西中核核仪器有限责任公司	中核集团控制的其他企业	应收账款		35.33			35.33	销售商品	经营性往来	
	原子高科股份有限公司	中核集团控制的其他企业	预付账款		5.05		3.00	2.05	接受劳务	经营性往来	
	中国辐射防护研究院	中核集团控制的其他企业	应收账款		23.90		23.90		接受劳务	经营性往来	
	中国辐射防护研究院	中核集团控制的其他企业	预付账款		0.54		0.54		接受劳务	经营性往来	
	中国核电工程有限公司	中核集团控制的其他企业	其他应收款		10.00			10.00	销售商品	经营性往来	
	中国核电工程有限公司	中核集团控制的其他企业	应收账款		29.74		29.74		资产租出	经营性往来	
	中国核动力研究院设计院	中核集团控制的其他企业	应收账款		5.85		5.85		资产租出	经营性往来	
	中国核工业二四建设有限公司	中核集团控制的其他企业	应收账款		63.08		110.00	277.97	提供劳务	经营性往来	
	中国核工业中原建设有限公司	中核集团控制的其他企业	应收账款		387.97				提供劳务	经营性往来	
	中国核科技信息与经济研究院	中核集团控制的其他企业	应收账款		5.54		5.54		资产租入	经营性往来	
	中国原子能科学研究院	中核集团控制的其他企业	应收账款		19.30		19.30		资产租入	经营性往来	
	中国原子能科学研究院	中核集团控制的其他企业	预付账款		1.64		1.64		资产租入	经营性往来	
	中核(上海)供应链管理有限公司	中核集团控制的其他企业	其他应收款		5.00		5.00		采购商品/接受劳务	经营性往来	
	中核第四研究设计院工程有限公司	中核集团控制的其他企业	应收账款		18.95		18.95		采购商品/接受劳务	经营性往来	
	中核核电运行管理有限公司	中核集团控制的其他企业	应收账款		18.18		18.18		采购商品/接受劳务	经营性往来	
	中核环保有限公司	中核集团控制的其他企业	应收账款		0.13		0.13		采购商品/接受劳务	经营性往来	
	中核能源科技有限公司	中核集团控制的其他企业	应收账款		31.69		7.92	23.77	采购商品/接受劳务	经营性往来	
小计					789.02		335.78	453.24			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

2019年度

编制单位: 同方股份有限公司		单位: 人民币万元									
其它关联资金往来	往来方与上市公司的关系	往来方名称	上市公司核算的会计科目	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	单位: 人民币万元
											2019年度
	控股子公司	同方金融控股(深圳)有限公司	其他应收款	353,785.00	12.84	1,361.60	241,361.60	113,785.00	往来款	非经营性往来	
	控股子公司	同方工业有限公司	其他应收款		83.05		83.05		往来款	非经营性往来	
	控股子公司	同方科技园有限公司	其他应收款		5,215.55	150.80	9,950.70	415.65	往来款	非经营性往来	
	控股子公司	北京同方软件股份有限公司	其他应收款	5,215.55	5,000.00				往来款	非经营性往来	
	控股子公司	同方电子科技股份有限公司	其他应收款	1,000.94				1,000.94	往来款	非经营性往来	
	控股子公司	同方江新造船有限公司	其他应收款	3,000.00		135.22	135.22	3,000.00	往来款	非经营性往来	
	控股子公司	同方人工环境有限公司	其他应收款	2.06	80.76		82.82		往来款	非经营性往来	
	控股子公司	同方锐安科技有限公司	其他应收款	2,242.63		40.28	22.22	2,260.69	往来款	非经营性往来	
	控股子公司	清芯光电有限公司	其他应收款	6,989.47				6,989.47	往来款	非经营性往来	
	控股子公司	THTF U.S.A. Inc.	其他应收款	380.75				380.75	往来款	非经营性往来	
	控股子公司	同方计算机有限公司	其他应收款	1,285.19	981.15			2,266.34	往来款	非经营性往来	
	控股子公司	惠州市同方水务有限公司	其他应收款	5,370.00		145.90	5,515.90		往来款	非经营性往来	
	控股子公司	Resuccess Investments Limited	其他应收款	50,011.40			5.09	50,006.31	往来款	非经营性往来	
	控股子公司	同方金控(北京)创业投资有限公司	其他应收款	3,094.68			2,750.00	344.68	往来款	非经营性往来	
	控股子公司	淮安同方水务有限公司	其他应收款	3,000.00		164.10	3,164.10		往来款	非经营性往来	
	控股子公司	山东同方鲁源电子有限公司	其他应收款	4,300.00	5,820.00	118.52	4,438.52	5,800.00	往来款	非经营性往来	
	控股子公司	北京同方光电环境有限公司	其他应收款	819.00				819.00	往来款	非经营性往来	
	控股子公司	TF-EPI CO. LIMITED	其他应收款	408,299.15				408,299.15	往来款	非经营性往来	
	控股子公司	北京同方星澜科技有限公司	其他应收款	500.00	5.18	20.32	5.18	520.32	往来款	非经营性往来	
	控股子公司	同方节能装备有限公司	其他应收款	6,000.00		300.48	300.48	6,000.00	往来款	非经营性往来	
	控股子公司	淮安同方控源截污工程有限公司	其他应收款	3,000.00	40,000.00	164.10	43,164.10		往来款	非经营性往来	
	控股子公司	滁州同方水务有限公司	其他应收款	1,000.00		54.70	1,054.70		往来款	非经营性往来	
	控股子公司	金湖同方水务有限公司	其他应收款	3,000.00		126.23	3,126.23		往来款	非经营性往来	
	控股子公司	广东同方科技园有限公司	其他应收款	35,000.00		1,809.50	1,438.94	35,370.56	往来款	非经营性往来	
	控股子公司	沈阳同方多媒体科技有限公司	其他应收款	14,691.40			14,691.40		往来款	非经营性往来	
小计				911,987.22	51,982.98	4,591.75	331,303.09	637,258.86			

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

2019年度

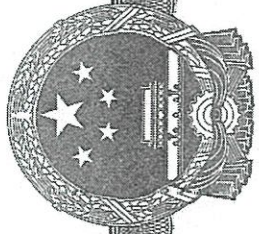
编制单位：同方股份有限公司		单位：人民币万元									
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
关联自然人及其控制的法人											
小 计											
	同方国信投资控股有限公司	合营/联营公司	其他非流动资产	40,837.02		2,197.93	2,197.93	40,837.02	资金拆出	非经营性往来	
	Tongfang Kontafarma Holdings Limited	合营/联营公司	其他应收款		37.37			37.37	往来款	非经营性往来	
	北京清控人居环境研究院有限公司	合营/联营公司	其他应收款		243.00		243.00		往来款	非经营性往来	
	吉林同方科贸有限责任公司	合营/联营公司	其他应收款		3.45		3.45		往来款	非经营性往来	
	濮阳广电同方数字电视有限公司	合营/联营公司	其他应收款	210.87	24.60			235.47	往来款	非经营性往来	
	辽安市华控环境投资有限责任公司	合营/联营公司	其他应收款	1.24	2.93			1.24	往来款	非经营性往来	
	陕西省广电同方数字电视有限责任公司	合营/联营公司	其他应收款	0.30	22.18		3.23		往来款	非经营性往来	
	商丘同方恒泰数字电视有限公司	合营/联营公司	其他应收款	2.50	8.04		10.38	10.63	往来款	非经营性往来	
	苏州易通程达物业管理有限公司	合营/联营公司	其他应收款	2.34	22.51		22.51		往来款	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业	泰家科技股份有限公司	合营/联营公司	其他应收款	325.00				325.00	往来款	非经营性往来	
	同方鼎欣科技股份有限公司	合营/联营公司	其他应收款	3,000.00	4.32	140.58	3,144.90		资金拆出	非经营性往来	
	同方全球人寿保险有限公司	合营/联营公司	其他应收款	10.00	8.79		18.79		往来款	非经营性往来	
	同方药业集团有限公司	合营/联营公司	其他应收款		3.85		3.85		往来款	非经营性往来	
	易程(苏州)新技术股份有限公司	合营/联营公司	其他应收款	3,000.00		57.80	1,800.00	1,257.80	资金拆出	非经营性往来	
	易程科技股份有限公司	合营/联营公司	其他应收款	88.38	44.38		59.87	72.89	往来款	非经营性往来	
	重庆国际信托有限公司	合营/联营公司	其他应收款		8,177.54		8,177.54		往来款	非经营性往来	
	重庆三峡银行股份有限公司	合营/联营公司	其他应收款		25.20		25.00	0.20	往来款	非经营性往来	
	重庆同方合志科技有限公司	合营/联营公司	其他应收款	84.67				84.67	往来款	非经营性往来	
小 计				47,562.32	8,628.16	2,396.31	15,724.50	42,862.29			
总 计				959,549.54	61,400.16	6,988.06	347,363.37	680,574.39			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (3/3)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围

审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定 的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

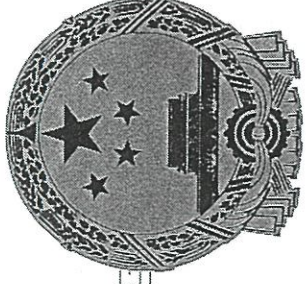
天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核公章



登记机关

2020

年08月13日



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先

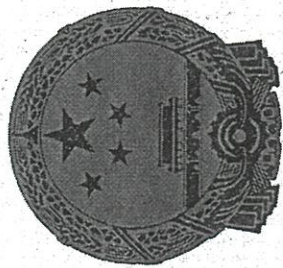
证书号: 44

发证时间: 二〇一二年十一月八日

证书有效期至: 二〇一三年十一月八日



天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

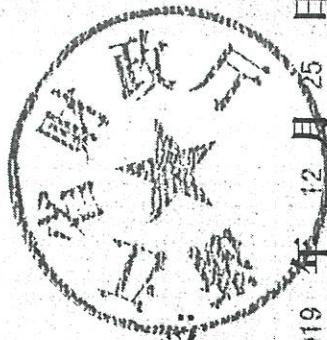
批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日改制

证书序号：0007666

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核六章

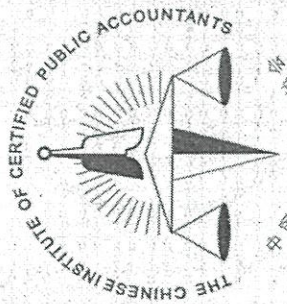
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2011年3月7日

证书编号: 430100020002
批准注册协会: CPAA
发证日期: 一九九五年十月十日



中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017.01.21



2014.04.10

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016.3.22

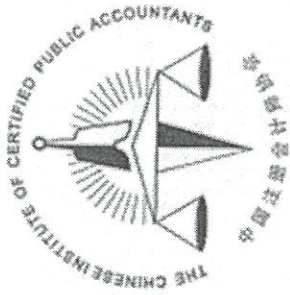


2015.04.20



姓名: 周重慷
性别: 男
出生日期: 1964-09-01
身份证号: 130103620901301
工作单位: 天德会计师事务所有限公司北京分所
执业证号: 130103620901301

天德会计师事务所(特殊普通合伙)
审核印章



姓名 Full name 曹小琳
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1988-02-12
 工作单位 Working unit 天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 执业证书编号 License card No. 431023198802122112



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
 / /

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
 / /

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 审核之章