

方正科技集团股份有限公司

控股股东及其他关联方

资金占用情况的专项说明

天职业字[2023]15054-2号

---

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2023]15054-2号

方正科技集团股份有限公司董事会：

我们审计了方正科技集团股份有限公司（以下简称“方正科技”）财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2022年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月27日签署了标准无保留意见的审计报告（天职业字[2023]15054号）。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，方正科技编制了后附的2022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，并确保其真实性、合法性及完整性是方正科技管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，方正科技汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解方正科技2022年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

[以下无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



# 2022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：北方正科技集团股份有限公司

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	2022年期初占用资金余额	2022年度累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现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	2022年期初往来资金余额	2022年度累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
前大股东及其附属企业	北大方正集团财务有限公司	原实际控制方控股的企业	应收账款		17.08		17.08		销售业务	经营性往来
	北大方正集团有限公司	原实际控制方	应收账款	181.71	289.83		471.54		销售业务	经营性往来
	北大方正人寿保险有限公司	原实际控制方控股的企业	应收账款		14.28		14.28		销售业务	经营性往来
	北大方正物产集团有限公司	原实际控制方控股的企业	应收账款	122.87				122.87	销售业务	经营性往来
	北大医疗产业集团有限公司	原实际控制方控股的企业	应收账款	26.58			26.58		销售业务	经营性往来
	北大医疗康复医院管理有限公司	原实际控制方控股的企业	应收账款	47.28			47.28		销售业务	经营性往来
	北大医疗信息技术有限公司	原实际控制方控股的企业	应收账款	102.07			102.07		销售业务和房租	经营性往来
	北大医疗信息技术有限公司	原实际控制方控股的企业	应收账款	102.07			102.07		销售业务和房租	经营性往来

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	2022年期初往来资金余额	2022年度累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
前大股东及其附属企业	北大医疗信息技术有限公司	原实际控制方控制的企业	应收账款	16.15			16.15		销售业务	经营性往来
	北大医疗信息技术有限公司	原实际控制方控制的企业	应收账款	0.35				0.35	其他业务	经营性往来
	北大资源集团有限公司	原实际控制方控制的企业	应收账款	0.32	3.81		4.13		宽带交易	经营性往来
	北京北大医疗康复医院有限公司	原实际控制方控制的企业	应收账款	5.66			5.66		销售业务	经营性往来
	北京大学国际医院	原实际控制方控制的企业	应收账款		496.22		496.22		销售业务	经营性往来
	北京方正阿帕比技术有限公司	原实际控制方控制的企业	应收账款	42.00			42.00		销售业务	经营性往来
	北京方正艾普信息系统有限公司	原实际控制方控制的企业	应收账款	5.60	4.00		9.60		销售业务	经营性往来
	北京方正数码有限公司	原实际控制方控制的企业	应收账款		835.86		835.86		销售业务	经营性往来
	北京方正数码有限公司	原实际控制方控制的企业	应收账款		5.94		5.94		房屋租赁	经营性往来
	北京方正印捷数码技术有限公司	原实际控制方控制的企业	应收账款		99.00		99.00		销售业务	经营性往来
	北京万顺达房地产开发有限公司	原实际控制方控制的企业	应收账款	3.45			3.45		销售业务	经营性往来
	方正证券股份有限公司	原实际控制方控制的企业	应收账款	44.09			44.09		销售业务	经营性往来
	济南源利置业有限公司	原实际控制方控制的企业	应收账款	6.11			6.11		销售业务	经营性往来

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	2022年期初往来资金余额	2022年度累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
前大股东及其附属企业	武汉国信房地产发展有限公司	原实际控制方控股的企业	应收账款	24.44			24.44		销售业务	经营性往来
	珠海越亚半导体股份有限公司	原母公司的联营企业	应收账款	87.93	1,173.56		1,232.82	28.67	销售服务	经营性往来
	珠海越亚半导体股份有限公司	原母公司的联营企业	应收账款		942.77		926.41	16.36	提供劳务及水电费	经营性往来
	珠海越亚半导体股份有限公司	原母公司的联营企业	应收账款	30.62	392.37		404.88	18.11	房屋租赁	经营性往来
	FOUNDER GROUP (HONG KONG) LIMITED	原实际控制方控股的企业	预付款项		0.14			0.14	其他业务	经营性往来
	北京北方正电子有限公司	原实际控制方控股的企业	预付款项	8.10			8.10		经营往来	经营性往来
	北京方正信息技术有限公司	原实际控制方控股的企业	预付款项	22.14			22.14		采购业务	经营性往来
	北方正集团有限公司	原实际控制方	其他应收款	28.35			28.35		押金	经营性往来
	北方正人寿保险有限公司	原实际控制方控股的企业	其他应收款	4.51			4.51		保险费	经营性往来
	北大医疗信息技术有限公司	原实际控制方控股的企业	其他应收款	50.53			50.53		往来款	经营性往来
	北京北大资源物业经营管理集团有限公司	原实际控制方控股的企业	其他应收款	93.74	14.30		100.89	7.15	押金	经营性往来
	方正证券股份有限公司	原实际控制方控股的企业	其他应收款	7.87				7.87	代收代缴社保款	经营性往来
	江西北大科技园建设有限公司	原实际控制方控股的企业	其他应收款	70.03	36.55		71.05	35.53	押金	经营性往来
	深圳市北方正数码科技有限公司	原实际控制方控股的企业	其他应收款	0.29	1.32		1.32	0.29	其他业务	经营性往来

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	2022年期初往来资金余额	2022年度累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
前大股东及其附属企业	苏州方正科技发展有限公司	原实际控制方控制的企业	其他应收款	8.98			8.98		房租押金	经营性往来
	苏州方正科技发展有限公司	原实际控制方控制的企业	其他应收款	28.00	3.08		3.92	27.16	其他业务	经营性往来
	苏州丰羽泰投资有限公司	原实际控制方控制的企业	其他应收款	0.76			0.76		房租押金	经营性往来
	北大方正集团有限公司	原实际控制方	合同资产	402.20			402.20		质保金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海方正科技(香港)有限公司	子公司	其他应收款	51,657.18				51,657.18	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	11,057.69	150.08		583.71	10,624.06	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	87.27				87.27	关联方往来	非经营性往来
	北京数字家园网络科技有限公司	报告期内处置的子公司	其他应收款		400.00	4.26		404.26	资金拆借	非经营性往来
	方正国际软件(北京)有限公司	报告期内处置的子公司	其他应收款		5,877.04			5,877.04	履行担保责任代偿	非经营性往来
	方正国际软件(北京)有限公司	报告期内处置的子公司	其他应收款	47,920.56			47,920.56		关联方往来	非经营性往来
	方正宽带网络服务有限公司	报告期内处置的子公司	其他应收款		38,806.08			38,806.08	履行担保责任代偿	非经营性往来
	方正宽带网络服务有限公司	报告期内处置的子公司	其他应收款	176,296.89	2,686.00	1,595.47	180,578.36		关联方往来	非经营性往来
	关联自然人									

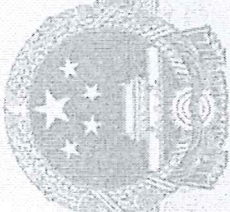
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人及其附属企业	淮北智慧城市投资运营有限公司	报告期内处置的子公司对联营企业	应收账款	4,596.26			4,596.26		销售业务	经营性往来
	淮北智慧城市投资运营有限公司	报告期内处置的子公司对联营企业	其他应收款	200.00			200.00		履约保证金	经营性往来
总计				293,288.58	52,249.31	1,599.73	239,417.23	107,720.39		

法定代表人：陈宏良

主管会计工作的负责人：陈卫群

会计机构负责人：陈卫群

注：2022年12月方正科技因公开处置低效资产，丧失对方正宽带网络服务有限公司、方正国际软件(北京)有限公司的控制权，上表中两家公司的“2022年度偿还累计发生金额”系处置公司减少债权的金额。



# 营业执照

(副本)(15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围 审查企业会计报表、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、清算等事务中的审计、会计、税务、法律、咨询、管理、财务、税务、技术、软件、系统、数据、云计算、PUE值在1.4以上的云计算数据中心(市场准入审批项目，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)；其他会计、税务、法律、咨询、管理、财务、税务、技术、软件、系统、数据、云计算、PUE值在1.4以上的云计算数据中心(市场准入审批项目，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)。

出资额 15099万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XIV)



登记机关

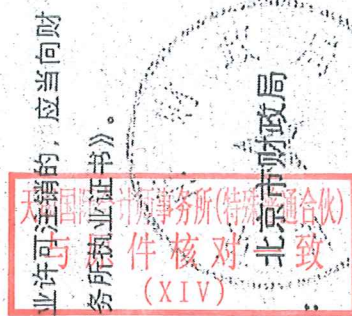
2023年01月17日



证书序号: 0000175

### 说明

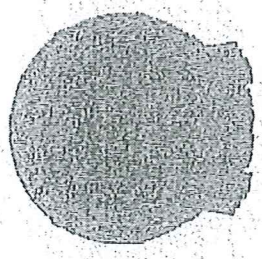
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

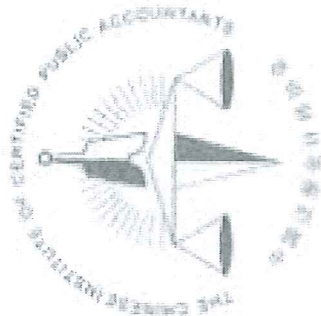
执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XIV)

姓名 Name  
性别 Gender  
出生日期 Date of Birth  
工作单位 Work Unit  
身份证号 ID Card No.



QR Code 1: 执业证书(100018000117)  
姓名: 王芳芳  
身份证号: 201018000117  
江苏省注册会计师协会

QR Code 2: 执业证书(100018000117)  
姓名: 王芳芳  
身份证号: 201018000117  
江苏省注册会计师协会

QR Code 3: 执业证书(100018000117)  
姓名: 王芳芳  
身份证号: 201018000117  
江苏省注册会计师协会

QR Code 4: 执业证书(100018000117)  
姓名: 王芳芳  
身份证号: 201018000117  
江苏省注册会计师协会

证书编号: 100018000117  
No. of Certificate  
执业注册会计师  
Authorized Accountant (CPA)  
发证日期: 2020年  
Type of Issued

江苏省注册会计师协会  
Jiangsu Provincial Institute of Certified Public Accountants

QR Code 5: 执业证书(100018000117)  
姓名: 王芳芳  
身份证号: 201018000117  
江苏省注册会计师协会

QR Code 6: 执业证书(100018000117)  
姓名: 王芳芳  
身份证号: 201018000117  
江苏省注册会计师协会

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

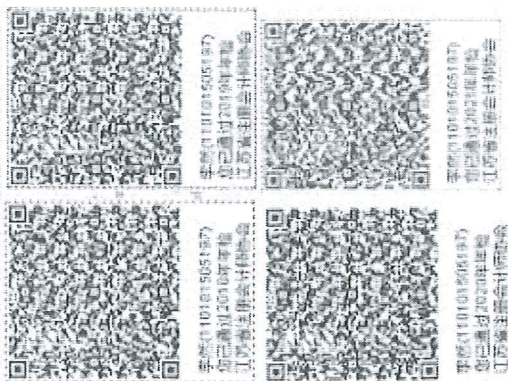
本证书由财政部监制，每两年换发一次。  
This certificate is valid for another year after this year's renewal.

4 月 11 日 4 月 11 日



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XIV)

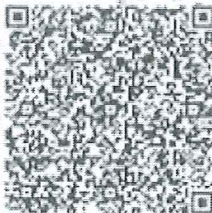
姓名: 李刚  
性别: 男  
出生日期: 1985.05.15  
身份证号: 320102198505150017  
联系电话: 13913101010  
电子邮箱: 13913101010@163.com



证书编号: 320102001010  
发证机构: 江苏省注册会计师协会  
发证日期: 2020.05.15  
有效期至: 2022.05.15

年度续证登记  
Annual Renewal Registration

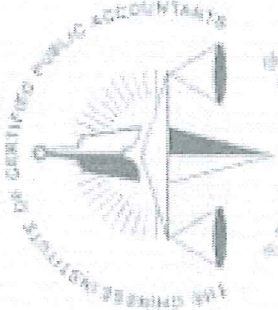
本证书在有效期内有效，请在有效期一年前  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



请在有效期一年前  
renewal year after

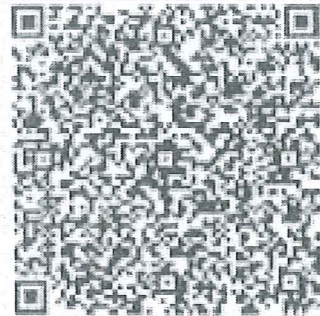
李刚

男



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XIV)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
JIAN SU PROVINCE  
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
JIAN SU PROVINCE  
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
JIAN SU PROVINCE



valid for another year after  
this renewal.

证书编号: 110101500957  
No. of Certificate  
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2021 年 11 月 26 日  
Date of Issuance

年 月 日