

关于方正科技集团股份有限公司

2009 年度与关联方资金往来的专项审计报告

上会师报字(2010)第 0529 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”)2009 年度的财务报表，并于 2010 年 3 月 23 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(2010)第 0528 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 2009 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“方正科技集团股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表”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。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

刘小虎

中国注册会计师：

赵彧非

中国 上海

二〇一〇年三月二十三日

附件一

方正科技集团股份有限公司2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

货币单位:人民币万元

资金占用方类别	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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	北大方正集团有限公司	控股股东	应收账款	149.00	304.62		453.54	0.08	购销交易	经营性往来
	北京北大方正进出口有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	1,906.33	32,045.50		32,108.83	1,843.00	购销交易	经营性往来
	北京方正奥德计算机系统有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	696.57	3,260.16		3,956.73		购销交易	经营性往来
	珠海越亚封装基板技术有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款		9,600.00		9,600.00		购买交易	经营性往来
小计				2,751.90	45,210.28		46,119.10	1,843.08		
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	-1,926.51	163,857.96		153,584.80	8,346.65	关联方往来	非经营性往来
	珠海方正科技多层电路板有限公司	子公司	其他应收款	-200.00	6,000.00			5,800.00	关联方往来	非经营性往来
	北京方正科技信息产品有限公司	子公司	其他应收款		6,183.42		899.76	5,283.66	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		7,025.53		4,533.54	2,491.99	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
	重庆方正高密电子有限公司	子公司	其他应收款		2.99			2.99	关联方往来	非经营性往来
小计				-2,121.51	183,069.90		159,018.10	21,930.29		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
总计				630.39	228,280.18		205,137.20	23,773.37		