



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

关于北方华创科技集团
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
汇总表的专项审核报告

中国·北京
BEIJING CHINA

关于北方华创科技集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中审亚太审字【2019】010039B 号

北方华创科技集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了北方华创科技集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵公司 2018 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司 2018 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总



表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供贵公司 2018 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审亚太会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：袁振湘（项目合伙人）

中国注册会计师：崔伟英

中国·北京

二〇一九年四月二十二日

附表

上市公司2018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：北方华创科技集团股份有限公司

金额单位：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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额（不含利息）	报告期往来资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	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	京东方科技集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	638.28	21,263.18		21,061.37	840.09	销售材料/设备	经营性往来
	北京七星华电科技集团有限责任公司	控股股东	应收账款	928.74	142.31		257.84	813.22	销售材料/设备	经营性往来
	北京瑞普北光电子有限公司	同一实际控制人	应收账款	4.01	40.13		21.37	22.76	销售产品/配件	经营性往来
	北京微电子技术研究所	同一实际控制人	应收账款	2.52			2.52	-	销售产品/配件	经营性往来
	格林斯乐（GreenSolar）设备制造有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	-	479.34		479.34	-	销售产品/配件	经营性往来
	北京北广科技股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	23.13	4.29		0.26	27.16	销售产品/配件	经营性往来
	北京北研兴电力仪表有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	1.46				1.46	销售产品/配件	经营性往来
	北京飞宇微电子电路有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	3.00	7.45		6.56	3.89	销售产品/配件	经营性往来
	北京瑞普韦尔仪表有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.41			0.41	-	销售产品/配件	经营性往来
	北京七星华电科技集团有限责任公司	控股股东	预付账款	2.22			2.22	-	综合服务	经营性往来
	北京七星华电科技集团有限责任公司	控股股东	其他应收款	6.91	227.62		220.79	13.73	经营往来	经营性往来
	京东方科技集团股份有限公司	同一实际控制人	其他应收款	11.00			10.50	0.50	经营往来	经营性往来
	北京七星生活物业管理中心	同一实际控制人	其他应收款	0.32	0.31			0.63	经营往来	经营性往来
小计	—	—	—	1,621.98	22,164.62	-	22,063.17	1,723.44	—	—
上市公司的子公司及其附属企业										
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
关联自然人										
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联方及其附属企业										
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总计	—	—	—	1,621.98	22,164.62	-	22,063.17	1,723.44	—	—

法定代表人：张劲松

主管会计工作的负责人：李延辉

会计机构负责人：庞海