

关于中国高科集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方  
资金占用情况专项说明  
(2016 年度)

目 录

	页次
一、控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明	1-2
二、控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	3

委托单位：中国高科集团股份有限公司

审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）85886680

传真号码：（010）85886690

网 址：<http://www.Reanda.com>

**关于中国高科集团股份有限公司  
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**

利安达专字[2017]第2101号

**中国高科集团股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，在审计了中国高科集团股份有限公司（以下简称“中国高科集团”）2016年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2016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、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《中国高科集团股份有限公司2016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、完整的审核证据是中国高科集团管理层的责任，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的中国高科集团2016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。

为了更好地理解中国高科集团 2016 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。

本审核报告仅供中国高科集团 2016 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



中国注册会计师:



中国注册会计师:

二〇一七年四月二十七日

附件

中国高科集团股份有限公司 2016年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

编制单位：中国高科集团股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2016年期初占用资金余额	2016年度占用资金的不含利息	2016年度占用资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
前大股东及其附属企业										
其他关联人及附属企业										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2016年期初往来资金余额	2016年度往来资金的不含利息	2016年度往来资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	北方方正集团有限公司	大股东	预付账款	17,394.86				17,394.86	预付方正东亚信托有限责任公司股权款	经营性往来
	北方方正集团有限公司	大股东	预付账款	1,500.00				1,500.00	投资预付款	经营性往来
	北方方正集团有限公司	同受一方控制	预付账款	8.03	2.76		9.36	1.43	预付物业费	经营性往来
	北方方正集团有限公司	大股东附属企业	其他应收款	38.34	3.69		41.82	0.21	物业费	经营性往来
	北方方正集团有限公司	大股东附属企业	预付账款	47.02	197.64		181.34	63.32	预付物业费	经营性往来
	北方方正集团有限公司	大股东附属企业	其他应收款	3.94				3.94	房租押金	经营性往来
	北方方正集团有限公司	大股东附属企业	预付账款	3.94	7.88		8.07	3.75	预付房租	经营性往来
	北方方正集团有限公司	大股东附属企业	其他应收款	10.14			10.08	0.06	租赁押金	经营性往来
	北方方正集团有限公司	大股东附属企业	预付账款	3.14			3.14	-	预付网络费	经营性往来
	北方方正集团有限公司	控股子公司	其他非流动资产	25,279.00				25,279.00	委托贷款	非经营性往来
	北方方正集团有限公司	控股子公司	应收利息	182.49		2,148.72	347.33	1,983.88	委托贷款利息	非经营性往来
	北方方正集团有限公司	控股子公司	其他应收款	-	3,050.00			3,050.00	往来款	非经营性往来
	北方方正集团有限公司	控股子公司	应收利息	36.77	158.00			194.77	利息	非经营性往来
	北方方正集团有限公司	控股子公司	其他应收款		7,173.93		3,623.93	3,550.00	往来款	非经营性往来
	北方方正集团有限公司	控股子公司	应收利息		162.17			162.17	利息	非经营性往来
	北方方正集团有限公司	控股子公司	其他应收款		2.00		2.00	-	往来款	非经营性往来
	北方方正集团有限公司	控股子公司	其他应收款		3,910.00			3,910.00	往来款	非经营性往来
	北方方正集团有限公司	控股子公司	应收利息		96.80			96.80	利息	非经营性往来
	北方方正集团有限公司	控股子公司	其他应收款	2,200.00			2,200.00	-	往来款	非经营性往来
	北方方正集团有限公司	合营企业	其他应收款	46,707.67	14,826.28	2,148.72	6,427.07	61.41	代垫经营成本	经营性往来
总计								57,255.60		

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人(会计主管人员)：



注册号 03090195

2013年10月22日



# 营业执照

(副本) 第1份

统一社会信用代码 911101053905090095

名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

主要经营场所 北京市朝阳区惠慈东路210号B座1101室

执行事务合伙人 黄锦辉

成立日期 2013年10月22日

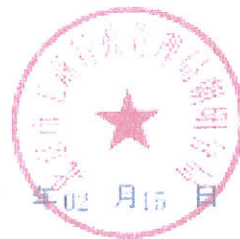
合伙期限 2013年10月22日至 长期

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、清算事宜中的审计业务；出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询；税务咨询；管理咨询；会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码查看信用信息

登记机关



2013年02月15日

说明：与同一行业内其他企业共同完成国家规定的社会责任报告编制，一岗一单制管理。

扫描二维码或访问 www.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn



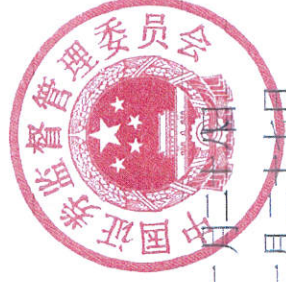
证书序号: 000174

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、国家税务总局、国家外汇管理局、中国证券监督管理委员会审查，批准  
利安达会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 黄锦辉



证书号: 15 发证时间: 二〇一七年十一月二十七日  
证书有效期至: 二〇一七年十一月二十七日

证书序号: NO 019881



会计师事务所

执业证书



名称: 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)  
主任会计师: 黄锦辉  
办公场所: 北京市朝阳区慧忠东里10号楼1101室

组织形式: 特殊普通合伙  
会计师事务所编号: 11000154  
注册资本(出资额): 1801万元  
批准设立文号: 京财会许可[2013]0061号  
批准设立日期: 2013-10-11

### 说明

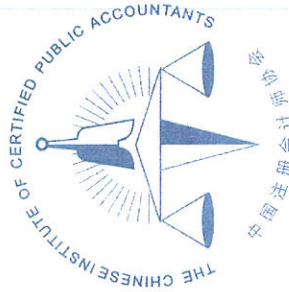
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇一七年三月三日

中华人民共和国财政部制



姓名 邱建斌  
 Full name 邱建斌  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1971-10-21  
 Date of birth 1971-10-21  
 工作单位 北京达安会计师事务所有限公司  
 Working unit 北京达安会计师事务所有限公司  
 身份证号码 29103711021085  
 Identity card No. 29103711021085



合格 is valid for this renewal.



证书编号: No. of Certificate

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017年2月16日  
 Date of Issuance: 2017年2月16日





记  
tration

格，继续有效一年。  
...s valid for another year after

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.

2013年 3月 4日

年 月 日  
y m d



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

中石河会计师事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年 4月 22日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会  
转所专用章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年 4月 25日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

利安达有限  
事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年 12月 27日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

利安达(特普)  
事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年 12月 27日



姓名: 孙力  
 Full name: Sun Li  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1972.02.28  
 Date of birth: 1972.02.28  
 工作单位: 中泰西药有限公司  
 Working unit: Zhongtai West Pharmaceutical Co., Ltd.  
 身份证号码: 130102720228038  
 Identity card No: 130102720228038



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.

证书编号: 13009007009  
 No. of Certificate: 13009007009

批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Hebei Province Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 7 月 27 日  
 Date of Issuance: 2012 y 7 m 27 d



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

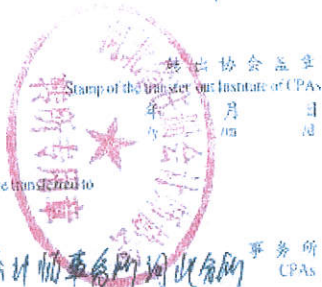
本证书经检验合格，继续有效一年  
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

中磊会计师事务所河北分所 事务所  
CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

利安达会计师事务所河北分所 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
年 月 日

