

**关于亿阳信通股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于亿阳信通股份有限公司非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

亿阳信通股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况汇总表

1

关于亿阳信通股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2018）第 230ZA4572 号

亿阳信通股份有限公司全体股东：

我们接受亿阳信通股份有限公司（以下简称“亿阳信通”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了亿阳信通 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2018）第 6645 号无法表示意见审计报告。

根据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《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）的要求，亿阳信通编制了本专项说明所附的亿阳信通股份有限公司 2017 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、合法性及完整性是亿阳信通管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计亿阳信通 2017 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进行了核对，除下段所述事项以外，在所有重大方面没有发现不一致。除了对亿阳信通实施于 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2017 年度亿阳信通非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

我们注意到，截至 2017 年 12 月 31 日，亿阳信通其他应收款中包括北京五洲博通科技有限公司 4.77 亿元，我们未能获取与该款项有关的合同或协议，发出的询证函未收到回函且无法实施替代审计程序。如我们出具无法表示意见的审计报告所述，我们未能获取充分适当审计证据确认亿阳信通是否恰当识别关联方及关联交易，无法合理保证亿阳信通 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表得到恰当的记录和充分的披露。



本专项说明仅供亿阳信通披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一八年四月

亿阳信通股份有限公司2017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：亿阳信通股份有限公司	占用方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2017年年初占用资金余额	2017年度占用资金发生额(不含利息)	2017年度占用资金利息(如有)	2017年度偿还累计发生额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	上市公司关联方	上市公司核算的会计科目	2017年年初占用资金余额	2017年度占用资金发生额(不含利息)	2017年度占用资金利息(如有)	2017年度偿还累计发生额	2017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	往来的关系	上市公司核算的会计科目	2017年年初往来资金余额	2017年度往来资金发生额(不含利息)	2017年度往来资金利息(如有)	2017年度偿还累计发生额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
前大股东及其附属企业小计									
其他关联资金往来									
大股东及其附属企业	全资子公司	其他应收款	8,544.97	96,081.09		80,828.81	23,797.25	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	49,860.19	21,120.48		4,626.05	66,354.62	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	2,339.85	645.90		574.38	2,411.37	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	1,500.00				1,500.00	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	2,698.17	6,226.00		2,444.57	6,479.60	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	2,662.55	7,350.00		3,603.47	6,409.08	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	2,700.99	3,760.00		1,161.08	5,299.91	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	3,081.29	7,170.00		2,264.83	7,986.46	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	76.49	316.62		180.57	212.54	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	5,904.44	3,557.03		2,553.43	6,908.04	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	130.00	927.00		144.60	912.40	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	750.02	1,760.40		420.48	2,089.94	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	4,357.67	3,328.39		1,713.24	5,972.82	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	1,246.58	275.44			1,522.02	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款	50.00	15.00			65.00	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款		500.00		102.64	397.36	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款		578.17		229.79	348.38	资金周转	非经营性往来
	全资子公司	其他应收款		72.96			72.96	资金周转	非经营性往来
关联自然人	联营企业	其他应收款	650.00				650.00		非经营性往来
其他关联方及其附属企业			86,553.19	153,684.48		100,847.94	139,389.73		
总计									



公司会计机构负责人：



主管会计工作的公司负责人：



本表已于2018年4月23日经第七届董事会第十五次会议批准。
公司法定代表人：