

**关于东方通信股份有限公司  
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  
2018年12月31日**

## 目 录

1、专项说明.....	1
2、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	2



MAZARS  
中 审 众 环

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦  
邮政编码: 430077

Mazars Certified Public Accountants LLP  
Zhongshen Zhonghuan Building  
No. 169 Donghu Road, Wuchang District  
Wuhan, 430077

电话Tel: 027-86791215  
传真Fax: 027-85424329

## 关于东方通信股份有限公司 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

众环专字(2019) 020673 号

东方通信股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了东方通信股份有限公司及其子公司(以下简称“东信股份”)2018年12月31日合并及公司的资产负债表,2018年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者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、完整的审核证据是东信股份管理层的责任,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东信股份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。

为了更好地理解东信股份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。

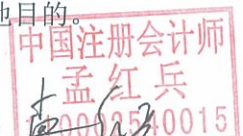
本审核报告仅供东信股份2018年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·武汉

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一九年三月二十九日

上市公司2018年度非经常性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

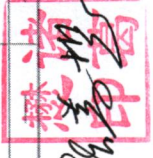
金额单位：人民币万元

编制单位：东方通信股份有限公司	资金占用名称	占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	报告期占用资金发生额(不含利息)	报告期占用资金利息	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
非经营性资金占用	中国普天信息产业集团有限公司	实际控制人	应收账款	703.79	703.79			703.79	销售商品	经营性往来
	中国普天信息产业股份有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	0.49	0.49			0.49	销售商品	经营性往来
	北京普信股份有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	2.69	2.69			2.69	销售商品	经营性往来
	EASTCOMPEACEINDIAPVT.LTD	实际控制人控制的法人	应收账款	19.36	19.36			19.36	销售商品	经营性往来
	普天国际贸易有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	98.98	98.98		323.13	98.98	销售商品	经营性往来
	普天网络网络科技有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	36.79	292.34		99.29	6.46	销售商品	经营性往来
	杭州普天北邮信息技术有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	90.47	14.28		1,430.37	487.06	销售商品	经营性往来
	杭州普天光电科技有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	626.54	1,381.89		955.17	582.59	销售商品	经营性往来
	杭州普天实业有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	20.40	1,537.76		3.00	53.85	销售商品	经营性往来
	普天轨道交通技术(上海)有限公司	控股股东控制的法人	应收账款		53.65			107.78	28.58	其他劳务
普天信息技术有限公司	控股股东控制的法人	应收账款		110.78					销售商品	经营性往来
东信和平科技股份有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款		28.58					经营租赁	经营性往来
小计				1,498.51	3,429.48		2,815.96	2,112.03		
经营性资金占用	杭州东信网络技术有限公司	控股子公司	应收账款	95.74	201.46		293.05	5.15	销售商品	经营性往来
	杭州东信银星金融设备有限公司	控股子公司	应收账款	135.73	255.50		392.23		销售商品	经营性往来
	成都东信科创科技有限公司	控股子公司	应收账款	4,024.69	5,056.85		3,404.33	5,687.20	销售商品	经营性往来
	杭州东信通联系统集成有限公司	控股子公司	应收账款	136.99	925.26		32.64	1,032.69	销售商品	经营性往来
	杭州东信捷通软件技术有限公司(北京)有限公司	控股子公司	其他应收款	0.05			0.05		资金周转	非经营性往来
	杭州东信网络技术有限公司	控股子公司	其他应收款	1,572.38			680.00	692.38	资金周转	非经营性往来
	杭州东信网络技术有限公司	控股子公司	其他应收款	14.79			14.79	0.00	资金周转	非经营性往来
	杭州东信网络技术有限公司	控股子公司	其他应收款	8.05	7,683.49		8.05	7,683.49	资金周转	非经营性往来
	杭州东信通联系统集成有限公司	控股子公司	其他应收款		646.00			646.00	资金周转	非经营性往来
	小计				5,993.38	14,778.65		4,825.14	15,946.90	
其他自然人及其控制的法人	杭州通联信息技术有限公司	联营企业	应收账款		12.01		12.01		经营租赁	经营性往来
	浙江东信信息科技股份有限公司	联营企业	应收账款		11.70		11.70		经营租赁	经营性往来
	杭州启通东信孵化器材有限公司	联营企业	应收账款	147.94	356.41		504.35		经营租赁	经营性往来
小计				147.94	390.12		528.06			
其他关联人及其附属企业										
小计				7,639.83	15,569.28		8,189.10	16,058.83		
总计										

法定代表人： 郭端

主管会计工作的负责人： 郭端

会计机构负责人： 郭端





# 营业执照

5-(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号9层

执行事务合伙人 石文先

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 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; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)



登记机关



2019年01月15日

重要提示: 企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告, 公示途径: 国家企业信用信息公示系统(湖北) <http://hb.gsxt.gov.cn/>

证书序号: 0010577

### 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》。



## 会计师事务所 执业证书



名称: 武汉市东湖区东湖北路2-9层  
特殊普通合伙会计师事务所  
首席合伙人: 任家先  
主任会计师: 任家先  
经营场所: 武汉市东湖区东湖北路2-9层

组织形式: 特殊普通合伙  
执业证书编号: 42010005  
批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号  
批准执业日期: 2013年10月28日



中华人民共和国财政部制



证书序号：000112

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查，批准  
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人 文先



证书号：53

发证时间：二〇一一年十一月二十七日

证书有效期至：二〇一九年十一月二十七日



证书编号:  
No. of Certificate

110002540015

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

二〇〇三年 十二月 三十日



记  
ation

姓名: 孟红兵  
证书编号: 110002540015  
此证书在下一年度注册有效。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2010年 3月 1日



姓名: 孟红兵  
Full name: 孟红兵  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1976-06-17  
Date of birth: 1976-06-17  
工作单位: 北京中兴新世纪会计师事务所有限公司  
Working unit: 北京中兴新世纪会计师事务所有限公司  
身份证号码: 420621197606173817  
Identity card No.: 420621197606173817



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  
同意转出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年 7月 2日  
2012年 7月 2日

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年 7月 2日  
2012年 7月 2日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书在下一年度注册有效。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2013年 7月 2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  
同意转出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2014年 4月 9日  
2014年 4月 9日

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2014年 4月 9日  
2014年 4月 9日



2014年 4月 9日



2016年 7月 2日





证书编号: 110001530038  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute in CPAs: Beijing Institute of CPAs  
发证日期: 2007年11月11日  
Date of Issuance



姓名: 张力  
Name

证书编号: 110001530038  
this renewed  
注册有效期一年  
Id for another year after



姓名: 张力  
Full name  
性别: 男  
Sex  
出生日期: 1976年10月24日  
Date of birth  
工作单位: 天健会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号: 13010519761024153X  
Identity card No

2008年3月1日  
2008 yr 3 mo 1 da



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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2008年3月1日  
2008 yr 3 mo 1 da

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!

2009年3月20日  
2009 yr 3 mo 20 da

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2008年12月3日  
2008 yr 12 mo 3 da



2009年3月1日  
2009 yr 3 mo 1 da

