

南京普天通信股份有限公司
2020 年度非经营性资金占用及其他关
联资金往来情况的专项审计说明

天健会计
审

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....第 3—4 页



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2021〕1-916号

南京普天通信股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了南京普天通信股份有限公司（以下简称南京普天）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的南京普天管理层编制的2020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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供南京普天年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为南京普天年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解南京普天2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

南京普天管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、

准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对南京普天管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，南京普天管理层编制的汇总表在所有重大方面符合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，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料的规定，如实反映了南京普天2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

金敬玉



中国注册会计师：

张景辉



二〇二一年四月十六日



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2020年度

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系	上市公司核算的会计科目	2020年年初占用资金余额	2020年度发生额	2020年度利息占用的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	2020年期末占用资金余额	占用性质
	资金占用方名称											
	非经营性资金占用											
	大股东及其附属企业											
	小计											
	总计											
	其他关联资金往来											
	中国普天信息产业股份有限公司	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初占用资金余额	2020年度发生额	2020年度利息占用的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	占用性质	2020年期末占用资金余额	占用性质
	中国普天信息产业股份有限公司	母公司	应收账款	1,250.10	198.39		859.41	589.08	货款	经营性往来	589.08	经营性往来
	中国普天信息产业股份有限公司	母公司	其他应收款	195.80	30.71		2.00	234.51	保证金	经营性往来	234.51	经营性往来
	中国普天信息产业股份有限公司	母公司	预付款项		42.00			42.00	货款	经营性往来	42.00	经营性往来
	上海普天邮电科技股份有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	875.55				875.55	货款	经营性往来	875.55	经营性往来
	普天信息技术有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	1,401.88	5.12		716.97	690.03	货款	经营性往来	690.03	经营性往来
	普天信息技术有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	120.31				120.31	保证金	经营性往来	120.31	经营性往来
	上海普天网络技术有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	53.63				53.63	货款	经营性往来	53.63	经营性往来
	普天和平科技有限公司	同受最终控制方控制	预付款项	43.63			43.63		材料款	经营性往来		经营性往来
	东方通信股份有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	2.07	30.90		30.90	2.07	货款	经营性往来	2.07	经营性往来
	普天东方通信集团有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	12.80	2.40		15.20		货款	经营性往来		经营性往来
	普天东方通信集团有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	3.00			3.00		保证金	经营性往来		经营性往来
	普天通信有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款	519.33	117.60		205.14	431.79	货款	经营性往来	431.79	经营性往来
	天津普天创新创业科技有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	0.45				0.45	货款	经营性往来		经营性往来
	普天新能源(深圳)有限公司	同受最终控制方控制	其他应收款	0.12			0.12		保证金	经营性往来		经营性往来
	北京普天德航科技孵化器有限公司	同受最终控制方控制	应收账款		214.33		203.61	10.72	货款	经营性往来	10.72	经营性往来

中国普天信息产业集团公司	最终控制方	应收账款	62.99		62.99		62.99	借款	经营性往来
南京普天网络有限公司	上市公司子公司	应收账款	1,404.28		1,404.28		1,404.28	借款	经营性往来
南京普天纪捷宇智能有限公司	上市公司子公司	应收账款	21.23		21.23		21.23	借款	经营性往来
南京普天通信科技有限公司	上市公司子公司	其他应收款	666.40	40.43	239.78	467.05	467.05	内部往来	经营性往来
普天通信(香港)股份有限公司	上市公司子公司	其他应收款	409.79		409.79		409.79	内部往来	经营性往来
北京立康普通信设备有限公司	上市公司子公司	其他应收款	2,891.21		2,891.21		2,891.21	内部往来	经营性往来
南京八达通信设备有限公司	上市公司子公司	其他应收款	113.65		113.65		113.65	内部往来	经营性往来
重庆普华信息技术有限公司	上市公司子公司	其他应收款		2,060.89	1,291.00	769.89	769.89	内部往来	经营性往来
关联方自然人									
其他关联方及其附属企业									
总计			10,048.20	2,742.78	5,191.68	7,599.30	7,599.30		

法定代表： *[Signature]* 主管会计工作的负责人： *[Signature]* 会计机构负责人： *[Signature]*

天职会计师事务所(普通合伙)
 审核人章



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (3/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

经营范围 审计企业会计报表、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，出具相关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(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)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

登记机关



2021年03月18日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审核之章



证书序号: 000390

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
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先

证书号: 44

发证时间: 二〇一二年十一月八日
证书有效期至: 二〇一三年十一月八日



天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核印章

证书序号: 0007666

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》。



发证机关:

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日改制

第六卷




 Full name 高敏英
 Sex 女
 Date of birth 1974-04-08
 Working unit 中审亚太会计师事务所有限公司
 Identity card 10725197404083620

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: 110002100156
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 发证日期: 2011-01-01

年 月 日
 年 月 日

注册会计师事务所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
 转出协会盖章
 Stamp of the transferor Institution of CPAs
 2011年 12月 11日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institution of CPAs
 2011年 12月 11日

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.

2017
 2015年 4月 2日

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.

2016
 2014年 月 日

注册会计师事务所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
 转出协会盖章
 Stamp of the transferor Institution of CPAs
 2013年 12月 30日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institution of CPAs
 2013年 12月 30日


注册会计师事务所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
 转出协会盖章
 Stamp of the transferor Institution of CPAs
 2013年 12月 30日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institution of CPAs
 2013年 12月 30日

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 审核之章

		姓名	张景强
		Sex	男
出生日期	1984-03-12	工作单位	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working Unit		身份证号码	331181198403122330
Identity Card No.			



	姓名: 张景强 证书编号: 110101480244	2017 This certificate is valid for another year after 2017-03-31 2018-05-11
证书编号: No. of Certificate: 110101480244	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: 2016 年 07 月 22 日	年 月 日	

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章