

关于东信和平科技股份有限公司关联方 占用上市公司资金情况的专项审核报告

瑞华核字【2014】33010003 号

东信和平科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了东信和平科技股份有限公司（以下简称“东信和平公司”）2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 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 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（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和平公司管理层的责任，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东信和平公司 2013 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和平公司 2013 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和平科技股份有限公司 2013 年度年报披露之目的使

用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：何前

中国·北京

中国注册会计师：倪元飞

二〇一四年三月二十五日

上市公司 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

| 编制单位： | 东信和平科技股份有限公司 | | | | | | | 金额单位：人民币万元 | | |
|------------------|---------------------------------|---------------|-------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|------------|--------|--|
| 资金占用方类别 | 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 | 2013 年期初占用资金余额 | 2013 年度占用累计发生金额 | 2013 年度偿还累计发生额 | 2013 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 | |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 中国普天信息产业股份有限公司 | 受同一实际控制人控制 | 应收账款 | 10.21 | 147.08 | 87.48 | 69.81 | 货款 | 经营性占用 | |
| | 普天国际贸易有限公司（原北京巨龙东方国际信息技术有限责任公司） | 受同一实际控制人控制 | 应收账款 | 33.44 | 29.85 | 46.60 | 16.69 | 货款 | 经营性占用 | |
| | 普天银通支付有限公司 | 受同一实际控制人控制 | 应收账款 | 0.40 | 2.40 | 1.80 | 1.00 | 货款 | 经营性占用 | |
| | 普天东方通信集团有限公司 | 母公司 | 其他应收款 | 0.30 | | 0.30 | - | 往来 | 非经营性占用 | |
| | 东方通信股份有限公司 | 同受母公司控制 | 应收账款 | 21.80 | 8.56 | 8.48 | 21.88 | 货款 | 经营性占用 | |
| | 杭州东信金融科技有限公司 | 同受母公司控制 | 其他应收款 | | 18.60 | | 18.60 | 往来 | 经营性占用 | |
| | 普天新能源有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 | 应收账款 | | 13.41 | 13.41 | - | 货款 | 经营性占用 | |
| 小 计 | — | — | — | 66.15 | 219.90 | 158.07 | 127.98 | — | — | |
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | | | |

