

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情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：亿阳信通股份有限公司

审计单位：北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：86(10)6827 8880



北京大华国际会计师事务所

北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市西城区阜成门外大街 31 号五层 519A [100071]
电话：86 (10) 6827 8880 传真：86 (10) 6823 8100

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

北京大华核字[2024]00000181 号

亿阳信通股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了亿阳信通股份有限公司（以下简称亿阳信通）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 29 日签发了北京大华审字 [2024]00000591 号无法表示意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，就亿阳信通编制的 2023 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，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 2023 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对亿阳信通实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解亿阳信通 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：亿阳信通股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

惠增强

中国注册会计师：

惠增强
刘晶静

刘晶静

二〇二四年四月二十九日



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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	北京现代天龙通讯技术有限责任公司	上市公司的附属企业	其他应收款	455,211,429.42	250,604,655.40		267,977,619.77	437,838,465.05	资金周转	非经营性往来
	北京亿阳信通科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	591,948,960.29	600,000.00		7,902,600.00	584,646,360.29	资金周转	非经营性往来
	长春亿阳计算机开发有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	29,358,592.66			286,049.69	29,072,542.97	资金周转	非经营性往来
	北京唯家佳信息技术有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	15,000,000.00				15,000,000.00	资金周转	非经营性往来
	武汉亿阳信通科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	110,362,637.80	400,000.00		510,605.19	110,252,032.61	资金周转	非经营性往来
	成都亿阳信通信息技术有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	52,570,167.96	14,740,550.61		15,810,718.57	51,500,000.00	资金周转	非经营性往来
	广州亿阳信息技术有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	47,846,549.05			809,161.63	47,037,387.42	资金周转	非经营性往来
	西安亿阳信通软件科技发展有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	214,537,200.76			813,455.01	213,723,745.75	资金周转	非经营性往来

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	海南亿阳信息技术有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	1,310,069.82			391,057.21	919,012.61	资金周转	非经营性往来
	亿阳安全技术有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	1,012,610,510.62	12,530,188.62		4,695,987.62	1,020,444,711.62	资金周转	非经营性往来
	北京恒通安联科技发展有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	7,295,980.46			1,746.20	7,294,234.26	资金周转	非经营性往来
	沈阳亿阳计算机技术有限责任公司	上市公司的附属企业	其他应收款	50,028,569.99			129,338.04	49,899,231.95	资金周转	非经营性往来
	上海亿阳信通实业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	50,172,317.93	400,000.00		149,693.33	50,422,624.60	资金周转	非经营性往来
	上海亿阳信通光电技术有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	650,000.00				650,000.00	资金周转	非经营性往来
	天津亿阳信通科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	3,124,235.29			541,045.89	2,583,189.40	资金周转	非经营性往来
	安徽亿阳信通有限责任公司	上市公司的附属企业	其他应收款	17,370,473.17			2,033,800.45	15,336,672.72	资金周转	非经营性往来
	荣成亿阳信息技术有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款						资金周转	非经营性往来
	中山亿阳信通科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	66,129,650.75				66,129,650.75	资金周转	非经营性往来

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	黑龙江省亿阳科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	2,912,422.98	3,816,730.23		6,709,153.21	20,000.00	资金周转	非经营性往来
	亿阳信通股份有限公司深圳分公司	上市公司的附属企业	其他应收款	5,845,372.47	509,871.44			6,355,243.91	资金周转	非经营性往来
	亿阳信通股份有限公司北京分公司	上市公司的附属企业	其他应收款	71,757,786.03	36,207.73		17,198,183.86	54,595,809.90	资金周转	非经营性往来
	大连亿阳信息技术有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	3,300,000.00				3,300,000.00	资金周转	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	北京亿阳汇智通科技股份有限公司	联营企业	其他应收款	6,500,000.00				6,500,000.00	资金周转	非经营性往来
总计	/	/	/	2,815,842,927.45	283,638,204.03		325,960,215.67	2,773,520,915.81	/	/