



## 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〔2019〕1-160号

航天信息股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了航天信息股份有限公司（以下简称航天信息公司）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018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，我们审计了后附的航天信息公司管理层编制的2018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

本报告仅供航天信息公司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航天信息公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解航天信息公司2018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

航天信息公司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）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航天信息公司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，航天信息公司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）和相关资料的规定，如实反映了航天信息公司2018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：

何降星



中国注册会计师：

金敬玉



二〇一九年三月二十八日

**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**  
2018年度

编制单位：航天信息股份有限公司

单位：人民币元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018年期初 往来资金余额	2018年度往来累计发生金额	2018年度往来资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国航天科工集团公司	控股股东	应收账款	537,850.00	5,704,956.61		5,836,406.61	406,400.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	北京电子工程总体研究所	控股股东附属企业	应收账款		270,000.00		270,000.00		销售商品	经营性往来
	北京航天爱威电子技术有限公司	控股股东附属企业	应收账款		1,300.00		1,300.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
	北京航天方石科技有限公司	控股股东附属企业	应收账款		1,628,000.00		1,348,000.00	280,000.00	提供劳务	经营性往来
	北京航天福道高技术股份有限公司	控股股东附属企业	应收账款	1,500.00			1,500.00		销售商品	经营性往来
	北京航天光达科技有限公司	控股股东附属企业	应收账款	111,630.98			111,630.98		销售商品	经营性往来
	北京航天新风机械设备有限公司	控股股东附属企业	应收账款		4,853,969.27		4,853,969.27		销售商品	经营性往来
	北京航天长峰科技工业集团有限公司	控股股东附属企业	应收账款	0.01	3,300,280.00		946,250.01	2,354,030.00	销售商品	经营性往来
	北京航天智造科技发展有限公司	控股股东附属企业	应收账款	19,800.00	196,981.14		216,781.14		销售商品	经营性往来
	北京机电工程研究所	控股股东附属企业	应收账款		4,061,090.59		4,061,090.59		销售商品	经营性往来
	北京机电工程总体设计部	控股股东附属企业	应收账款		11,258,000.00		11,258,000.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
	北京机械设备研究所	控股股东附属企业	应收账款		850,000.00		850,000.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
	北京计算机技术及应用研究所	控股股东附属企业	应收账款	784,000.00	790,113.21		1,390,613.21	183,500.00	提供劳务	经营性往来
	北京京航计算通讯研究所	控股股东附属企业	应收账款		80,000.00			80,000.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	北京控制与电子技术研究所	控股股东附属企业	应收账款		400,000.00		320,000.00	80,000.00	提供劳务	经营性往来
	北京特种机械研究所	控股股东附属企业	应收账款		204,865.06		204,865.06		销售商品	经营性往来
	北京亚航天际工贸有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款		4,000.00		4,000.00		销售商品	经营性往来
	广州航天海特系统工程有限公司	控股股东附属企业	应收账款		3,837,800.00		3,837,800.00		销售商品	经营性往来
	贵州航天金穗科技有限公司	控股股东附属企业	应收账款		5,201,022.50		4,626,927.50	574,095.00	销售商品	经营性往来
	贵州航天精工制造有限公司	控股股东附属企业	应收账款		8,940.00		8,940.00		销售商品	经营性往来
贵州航天云网科技有限公司	控股股东附属企业	应收账款		784,500.00		740,207.55	44,292.45	销售商品、提供劳务	经营性往来	
贵州江南航天信息网络通信有限公司	控股股东附属企业	应收账款		10,694,772.00		10,694,772.00		销售商品	经营性往来	
航天晨光股份有限公司	控股股东附属企业	应收账款		659,272.00		1,720.00	657,552.00	销售商品	经营性往来	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**  
2018年度

编制单位：航天信息股份有限公司

单位：人民币元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额	2018年度往来资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	航天海鹰安全技术工程	控股股东附属企业	应收账款						提供劳务	经营性往来
	航天科工财务有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款		103,600.00		88,800.00	14,800.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	航天科工武汉磁电有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	-	13,400.00		13,400.00	-	销售商品	经营性往来
	航天科工系统仿真科技（北京）有限公司	控股股东附属企业	应收账款	-	39,140.00			39,140.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	航天云网科技发展有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	-	3,007,440.00			3,007,440.00	销售商品	经营性往来
	航天云网云制造科技（浙江）有限公司	控股股东附属企业	应收账款	-	875,000.00			875,000.00	销售商品	经营性往来
	航天中认软件测评科技（北京）有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	-	1,332,300.00		1,332,300.00		销售商品	经营性往来
	河南航天液压气动技术有限公司	控股股东附属企业	应收账款	-	277,480.00		277,480.00		销售商品	经营性往来
	河南航天豫南基地	控股股东附属企业	应收账款	-	10,956.00		10,956.00		销售商品	经营性往来
	湖北三江航天江河化工科技有限公司	控股股东附属企业	应收账款	-	524,476.00			524,476.00	销售商品	经营性往来
	湖南航天诚远精密机械有限公司	控股股东附属企业	应收账款	10,345.20	11,600.00			21,945.20	销售商品	经营性往来
	湖南航天磁电有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	130,389.50	669,340.00		596,935.83	202,793.67	销售商品、提供劳务	经营性往来
	湖南航天环保产业基金管理有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	-	26,580.00		26,580.00		销售商品	经营性往来
	湖南航天机电设备与特种材料研究所	控股股东附属企业	应收账款	1,019,078.00	294,256.00		27,550.00	1,285,784.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	湖南航天经济发展有限公司	控股股东附属企业	应收账款	1,957.00	27,720.00		29,457.00	220.00	销售商品	经营性往来
	湖南航天三丰科工有限公司	控股股东附属企业	应收账款	21,300.00	4,270.00		20,770.00	4,800.00	销售商品	经营性往来
	湖南航天天麓新材料检测有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款		181,967.00		135,559.50	46,407.50	销售商品、提供劳务	经营性往来
	湖南航天医院	控股股东附属企业	应收账款	1,130,494.22	4,995,032.00		5,769,408.20	356,118.02	销售商品、提供劳务	经营性往来
	湖南航天有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	212,910.10	8,833,506.00		5,357,621.10	3,688,795.00	销售商品	经营性往来
	湖南航天远望科技有限公司	控股股东附属企业	应收账款	927,928.29	-		21,503.67	906,424.62	销售商品、提供劳务	经营性往来
	林泉航天电机有限公司	控股股东附属企业	应收账款		2,950.00		2,950.00		销售商品	经营性往来
	南京晨光东螺波纹管有限公司	控股股东附属企业	应收账款		3,440.00		3,440.00		销售商品	经营性往来
	南京晨光复合管工程有限公司	控股股东附属企业	应收账款		860.00		860.00		销售商品	经营性往来

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**  
2018年度

编制单位：航天信息股份有限公司

单位：人民币元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额	2018年度往来资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	南京晨光森田环保科技有限公司	控股股东附属企业	应收账款		19,570.00			19,570.00	销售商品	经营性往来
	南京晨光艺术工程有限公司	控股股东附属企业	应收账款		2,580.00		2,580.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
	深圳奥士达电子有限公司	控股股东附属企业	应收账款	94,900.00			94,900.00		销售商品	经营性往来
	深圳市航天电机系统有限公司	控股股东附属企业	应收账款		2,980.00		2,980.00		销售商品	经营性往来
	沈阳晨光弗泰波纹管有限公司	控股股东附属企业	应收账款		860.00		860.00		销售商品	经营性往来
	苏州江南航天机电工业有限公司	控股股东附属企业	应收账款	2,000,000.00			2,000,000.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
	武汉三江航天网络通信有限公司	控股股东附属企业	应收账款	2,498,746.60	3,686,418.10		6,050,537.04	134,627.66	销售商品	经营性往来
	武汉三江航天远方科技有限公司	控股股东附属企业	应收账款		45,280.00		45,280.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
	长沙新材料产业研究院有限公司	控股股东附属企业	应收账款		4,000.00		3,014.10	985.90	销售商品	经营性往来
	中国航天建设集团有限公司	控股股东附属企业	应收账款	2,000.00			2,000.00		销售商品	经营性往来
	中国航天科工运载技术研究院北京分院	控股股东附属企业	应收账款		813,184.91		813,184.91		销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国航天汽车有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款		32,830.19		32,830.19		销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国航天系统工程有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	47,169.81	109,433.96		156,603.77		提供劳务	经营性往来
	中国华腾工业有限公司	控股股东附属企业	应收账款		386,438.97		386,438.97		销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国长峰机电技术研究设计院	控股股东附属企业	应收账款		41,250.00		41,250.00		提供劳务	经营性往来
	重庆航天新世纪卫星应用技术有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款		1,720.00		1,720.00		销售商品	经营性往来
	北京航天爱威电子技术有限公司	控股股东附属企业	预付账款		24,000.00		24,000.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
	北京航天工业学校	控股股东附属企业	预付账款		8,200.00		8,200.00		购买商品	经营性往来
	北京航天泰坦科技股份有限公司	控股股东附属企业	预付账款		43,578.00			43,578.00	销售商品	经营性往来
	北京计算机技术及应用研究所	控股股东附属企业	预付账款		35,802,531.50		22,584,832.50	13,217,699.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	北京京航计算通讯研究所	控股股东附属企业	预付账款		490,000.00		410,000.00	80,000.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	贵州航天金穗科技有限公司	控股股东附属企业	预付账款		500,000.00			500,000.00	销售商品	经营性往来
	航天海鹰（镇江）特种材料有限公司	控股股东附属企业	预付账款		3,331,200.00		2,911,200.00	420,000.00	购买商品	经营性往来

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**  
2018年度

编制单位：航天信息股份有限公司

单位：人民币元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额	2018年度往来资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	航天科工通信技术研究院有限责任公司	控股股东附属企业	预付账款		849,755.90			849,755.90	销售商品	经营性往来
	航天中认软件测评科技（北京）有限责任公司	控股股东附属企业	预付账款		4,020,000.00		4,020,000.00		销售商品	经营性往来
	湖北航天工业学校	控股股东附属企业	预付账款		7,360.00		7,360.00		购买商品	经营性往来
	南京航天管理干部学院	控股股东附属企业	预付账款		3,280.00		3,280.00		购买商品	经营性往来
	武汉三江航天网络通信有限公司	控股股东附属企业	预付账款	2,498,746.60			2,498,746.60		销售商品	经营性往来
	中国航天建设集团有限公司	控股股东附属企业	预付账款	15,000.00				15,000.00	销售商品	经营性往来
	中国航天科工集团公司北京天智源培训中心	控股股东附属企业	预付账款		7,390.00		7,390.00		提供劳务	经营性往来
	北京航天工业学校	控股股东附属企业	其他应收款		25,000.00		25,000.00		保证金	经营性往来
	航天科工财务有限责任公司	控股股东附属企业	其他应收款		67,200.20		67,200.20		销售商品、提供劳务	经营性往来
	湖北航天工业学校	控股股东附属企业	其他应收款		21,500.00		21,500.00		保证金	经营性往来
	南京航天管理干部学院	控股股东附属企业	其他应收款		33,470.00		33,470.00		保证金	经营性往来
	北京航天长峰科技工业集团有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	77,076.08				77,076.08	销售商品	经营性往来
	中国航天科工防御技术研究院党校	控股股东附属企业	其他应收款		54,650.00		54,650.00		销售商品	经营性往来
	中国航天科工集团公司培训中心	控股股东附属企业	其他应收款		73,084.00		70,284.00	2,800.00	保证金	经营性往来
	中国航天科工信息技术研究院	控股股东附属企业	其他应收款	90,000.00			90,000.00		销售商品	经营性往来
<b>小 计</b>	<b>小 计</b>			<b>12,232,822.39</b>	<b>126,533,921.11</b>		<b>107,771,637.50</b>	<b>30,995,106.00</b>		
上市公司的子公	艾体威尔电子技术（北京）有限公司	子公司	其他应收款		40,000,000.00	793,771.01	40,793,771.01		借款	非经营性往来
	北京航天金盾科技有限公司	子公司	其他应收款	15,000,000.00		305,253.30	15,305,253.30		借款	非经营性往来
	北京航天联志科技有限公司	子公司	其他应收款		15,000,000.00	516,063.58	15,516,063.58		借款	非经营性往来
	航天信息江苏有限公司	子公司	其他应收款	100,000,000.00	1,050,000,000.00	24,937,451.53	1,174,937,451.53		借款	非经营性往来
	航天信息软件技术有限公司	子公司	其他应收款		1,343,863.48		1,343,863.48		借款（免息）	非经营性往来
	航天信息系统工程（北京）有限公司	子公司	其他应收款	100,000,000.00	500,583,544.98		498,934,899.39	101,648,645.59	借款（免息）	非经营性往来
	河北爱信诺航天信息有限公司	子公司	其他应收款		120,000,000.00	1,610,028.42	121,610,028.42		借款	非经营性往来

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**  
2018年度

编制单位：航天信息股份有限公司

单位：人民币元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018年期初 往来资金余额	2018年度往来累计发生金额	2018年度往来资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
司及其附属企业	华迪计算机有限公司	子公司	其他应收款		150,000,000.00			150,000,000.00	借款（免息）	非经营性往来
	江苏航天信诺信息科技有限公司	子公司	其他应收款		550,000,000.00			550,000,000.00	借款（免息）	非经营性往来
	江西航天信息有限公司	子公司	其他应收款		20,000,000.00	429,490.82	20,429,490.82		借款	非经营性往来
	内蒙古航天信息有限公司	子公司	其他应收款		30,000,000.00	778,592.66	5,778,592.66	25,000,000.00	借款	非经营性往来
	新疆航天信息有限公司	子公司	其他应收款		95,000,000.00	1,577,423.09	66,577,423.09	30,000,000.00	借款	非经营性往来
	浙江爱信诺计算机工程有限公司	子公司	其他应收款		60,000,000.00	1,551,563.71	61,551,563.71		借款	非经营性往来
	湖南航天卫星通信科技有限公司	子公司	其他应收款		38,778,685.24			38,778,685.24	借款	非经营性往来
<b>小 计</b>	<b>-</b>			<b>253,778,685.24</b>	<b>2,631,927,408.46</b>	<b>32,499,638.12</b>	<b>2,022,778,400.99</b>	<b>895,427,330.83</b>		
其他关联方及其 附属企业	哈尔滨工业大学软件工程股份有限公司	子公司的少数股东	应收账款		1,770,690.00			1,770,690.00	提供劳务	经营性往来
	Wincor Nixdorf International GmbH	子公司的少数股东	应收账款	7,416,111.44	18,162,326.59		8,299,625.19	17,278,812.84	销售商品、提供劳务	经营性往来
	昆明四通电子有限公司	子公司的少数股东	应收账款		1,858,049.02			1,858,049.02	提供劳务	经营性往来
	哈尔滨工业大学软件工程股份有限公司	子公司的少数股东	预付账款		100,504.23			100,504.23	提供劳务	经营性往来
	福建正有网络通信技术有限公司	子公司的少数股东	预付账款		358,957.00			358,957.00	购买商品	经营性往来
	怡创集团有限公司	子公司的少数股东	应收账款		7,879,159.58		7,630,927.99	248,231.59	销售商品	经营性往来
	智慧海派科技有限公司	子公司的少数股东	应收账款		360,691.00			360,691.00	销售商品	经营性往来
	北京四通新技术产业有限公司	子公司的少数股东	预付账款		45,980.02		45,980.02		购买商品	经营性往来
	南京管理干部学院	子公司的少数股东	预付账款		12,000.00		12,000.00		购买商品	经营性往来
	Wincor Nixdorf International GmbH	子公司的少数股东	其他应收款	4,145,717.15	5,204,275.36		9,205,948.74	144,043.77	销售商品、提供劳务	经营性往来
怡创集团有限公司	子公司的少数股东	其他应收款	5,365,002.89			5,365,002.89		保证金	经营性往来	
<b>小 计</b>	<b>小计</b>			<b>16,926,831.48</b>	<b>33,981,942.80</b>	<b>-</b>	<b>30,559,484.83</b>	<b>20,349,289.45</b>		
<b>合计</b>				<b>282,938,339.11</b>	<b>2,792,443,272.37</b>	<b>32,499,638.12</b>	<b>2,161,109,523.32</b>	<b>946,771,726.28</b>		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：