

关于深圳市特发信息股份有限公司
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

瑞华核字[2017]48330007 号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3

关于深圳市特发信息股份有限公司关联方 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

瑞华核字[2017] 号

深圳市特发信息股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了深圳市特发信息股份有限公司（以下简称“特发信息公司”）2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 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 2016 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”）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、完整的审核证据是特发信息公司管理层的责任，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特发信息公司 2016 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。

为了更好地理解特发信息公司 2016 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。

本审核报告仅供深圳市特发信息股份有限公司 2016 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：袁龙平

中国·北京

中国注册会计师：周学春

二〇一七年四月八日

上市公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表										
编制单位：深圳市特发信息股份有限公司										金额单位：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联关系	上市公司核算的会计科目	2016年初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额（不含利息）	2016年度占用资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生额	2016年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	深圳黎明镓清图像技术有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	105.97	-	105.97	-	房租	经营性占用
	深圳市特发集团有限公司龙华地产分公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	79.24	-	79.24	-	商品销售	经营性占用
	深圳市特发黎明光电（集团）有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	102.05	-	102.05	-	房租	经营性占用
	深圳市特发物业管理有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	-	3.84	-	3.84	-	租金	经营性占用
	深圳市特发物业管理有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	0.17	1.63	-	1.58	0.22	水电费	经营性占用
小计	—	—	—	0.17	292.73	-	292.68	0.22	—	—
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	2016年初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额（不含利息）	2016年度往来资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生额	2016年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	广东特发信息光缆有限公司	全资子公司	其他应收款	4,845.00	-	-	-	4,845.00	往来	非经营性占用
	深圳特发信息光纤有限公司	控股子公司	其他应收款	171.66	-	-	-	171.66	代付工程款	非经营性占用
	深圳市特发信息光网科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	4,000.00	-	32.11	4,032.11	-	借款	非经营性占用
	成都傅立叶电子科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,000.00	-	-	1,000.00	-	往来	非经营性占用
	深圳特发东智科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	18,000.00	604.80	-	18,604.80	借款	非经营性占用
	深圳特发东智科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,774.86	-	-	2,774.86	往来	非经营性占用
	深圳市特发泰科通信科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,329.80	-	-	2,329.80	往来	非经营性占用
常州特发华银电线电缆有限公司	控股子公司	其他应收款	18.48	8.89	-	-	27.37	往来	非经营性占用	
小计				10,035.14	23,113.56	636.91	5,032.11	28,753.49		
关联自然人及其控制的法人	深圳市曜骏实业有限公司	全资子公司法定代表人控制的公司	预付账款	1,594.27	1,996.60	-	3,590.87	-	材料预付款	经营性占用
	深圳市曜骏实业有限公司	全资子公司法定代表人控制的公司	其他应收款	450.27	-	-	450.27	-	往来	非经营性占用
小计				2,044.54	1,996.60	-	4,041.14	-		
其他关联方及其附属企业	深圳市特发信息有线电视有限公司	占股20%以下公司*1	其他应收款*2	3,966.08	-	-	-	3,966.08	借款及利息	非经营性占用
	深圳市特发信息有线电视有限公司	占股20%以下公司*1	应收账款*2	363.33	66.71	-	58.49	371.55	销售及租金水电	经营性占用
	深圳深时代科技有限公司	全资子公司之联营公司	其他应收款	21.12	24.64	-	-	45.76	往来	非经营性占用
小计				4,350.54	91.35	-	58.49	4,383.39		
总计	—	—	—	16,430.38	25,494.24	636.91	9,424.42	33,137.10	—	—
备注：	*1 深圳市特发信息有线电视有限公司原为本公司持股60%的子公司，2007年本公司将所持的50%股权转让予第三方；截止2016年12月31日，本公司持有该公司10%股权、表决权比例为10%。									
	*2 应收账款及其他应收款期初余额系以前年度发生应收款，已全额计提坏账准备，应收账款本期发生额为应收租金水电费。									
法定代表人：	主管会计工作的负责人：			会计机构负责人：						