

广东通宇通讯股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况

汇总表的专项审核报告

瑞华核字[2016]48370011 号

目 录

1、专项审核报告	1
2、附表	3

关于广东通宇通讯股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字[2016]48370011 号

广东通宇通讯股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了广东通宇通讯股份有限公司（以下简称“贵公司”）2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 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 2015 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、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，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贵公司 2015 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。

为了更好地理解贵公司 2015 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。

本审核报告仅供广东通宇通讯股份有限公司 2015 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：林万强

中国·北京

中国注册会计师：陈文锋

二〇一六年四月二十八日

附表

上市公司2015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：广东通宇通讯股份有限公司 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	2015年初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额（不含利息）	2015年度占用资金的利息（如有）	2015年度偿还累计发生额	2015年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	吴中林	实际控制人	其他应收款		314.76		314.76		代扣代缴个税	非经营性占用
	时桂清	实际控制人	其他应收款		208.95		208.95		代扣代缴个税	非经营性占用
小 计	——	——	——	-	523.71	-	523.71	-	——	——
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	2015年初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额（不含利息）	2015年度占用资金的利息（如有）	2015年度偿还累计发生额	2015年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	中山市通宇通信技术有限公司	子公司	其他应收款	2,912.65	970.94	-	732.67	3,150.91	资金调拨款	非经营性往来
	通宇通讯（荆州）有限公司	子公司	其他应收款	116.56	216.28	-	332.84	-	资金调拨款	非经营性往来
	通宇（拉脱维亚）有限公司	子公司	其他应收款	0.16	-	-	0.02	0.13	资金调拨款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	方锋明	高级管理人员	其他应收款		5.62	-	5.62		代扣代缴个税及代垫款项	非经营性及经营性往来（注1）
	余波	前董事	其他应收款		0.62	-	0.62		代扣代缴个税	非经营性往来
	刘木林	董事	其他应收款		1.04	-	1.04		代扣代缴个税及代垫款项	非经营性及经营性往来（注2）
	陈红胜	董事	其他应收款		0.42	-	0.42		代扣代缴个税	非经营性往来
	杨晨东	高级管理人员	其他应收款		71.83	-	71.83		代扣代缴个税及代垫款项	非经营性及经营性往来（注3）
	高卓锋	监事	其他应收款		0.31	-	0.31		代扣代缴个税	非经营性往来
	李春阳	高级管理人员	其他应收款		2.13	-	2.13		代扣代缴个税及代垫款项	非经营性及经营性往来（注4）
	杨旭东	监事	其他应收款		2.77	-	2.77		代垫款项	经营性往来
总 计	——	——	——	3,029.36	1,271.96	-	1,150.28	3,151.04	——	——

注1：高级管理人员方锋明资金往来发生额中0.62万元属于主管税务机关自动扣缴个税产生的非经营性往来，其余款项属于经营性往来。
注2：董事刘木林资金往来发生额中0.73万元属于主管税务机关自动扣缴个税产生的非经营性往来，其余款项属于经营性往来。
注3：高级管理人员杨晨东资金往来发生额中0.33万元属于主管税务机关自动扣缴个税的非经营性往来，其余款项属于经营性往来。
注4：高级管理人员李春阳资金往来发生额中0.21万元属于主管税务机关自动扣缴个税产生的非经营性往来，其余款项属于经营性往来。

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：