

大唐电信科技股份有限公司

专项审计说明

信会师报字[2017]第 ZG11675 号

大唐电信科技股份有限公司

专项审计说明

(2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	专项审计说明	1-2
二、	资金往来情况汇总表	1-3

关于对大唐电信科技股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

信会师报字[2017]第 ZG11675 号

大唐电信科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大唐电信科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2016 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的责任

管理层负责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）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。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，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2016 年度汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是贵公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供贵公司 2016 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·上海

中国注册会计师：

二〇一七年四月二十日

附件

大唐电信科技股份有限公司 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：大唐电信科技股份有限公司

金额单位：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 年度偿还累计发生金额	2016 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2016 年年初往来资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2016 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	电信科学技术研究院	控股股东	应收账款	39,660.00	2,422,910.00		2,462,570.00		销售	经营性往来
	大唐电信科技产业控股有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	90,000.00	37,500.00		127,500.00		销售	经营性往来
	电信科学技术第一研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,632,000.00	3,221,480.00		3,909,480.00	2,944,000.00	销售	经营性往来
	电信科学技术第四研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	443,367.00	5,330.00		5,330.00	443,367.00	销售	经营性往来
	电信科学技术第五研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	432,446.00				432,446.00	销售	经营性往来
	电信科学技术第十研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	15,440,058.30	941,683.00		3,900,122.00	12,481,619.30	销售	经营性往来
	大唐移动通信设备有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	18,528,576.66	943,530.00		2,244,610.00	17,227,496.66	销售	经营性往来
	北京大唐实创投资中心	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	35,000.00				35,000.00	销售	经营性往来
	大唐电信国际技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	36,736,838.86	461,588,577.10		497,881,861.69	443,554.27	销售	经营性往来
	大唐电信国际技术（香港）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		183,152,479.18		181,096,632.15	2,055,847.03	销售	经营性往来
	大唐联诚信息系统技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	19,639,881.00	98,677,398.15		104,373,701.87	13,943,577.28	销售	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	2016 年年初占用资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2016 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	国家无线电频谱管理研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	167,486.51				167,486.51	销售	经营性往来
	西安翠华通信技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	10,810.00				10,810.00	销售	经营性往来
	数据通信科学技术研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	58,974,500.00	212,415,840.00		218,889,900.00	52,500,440.00	销售	经营性往来
	大唐高鸿数据网络技术股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	15,098,969.73	3,043,279.42		10,616,846.28	7,525,402.87	销售	经营性往来
	数据通信科学技术研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	23,625,000.00			23,625,000.00		销售	经营性往来
	大唐高鸿数据网络技术股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	40,000.00			40,000.00		采购	经营性往来
	大唐联仪科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	64,800.00	129,600.00		194,400.00		采购	经营性往来
	大唐电信国际技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	853,543.24	10,805,695.16		9,021,390.30	2,637,848.10	采购	经营性往来
	大唐联诚信息系统技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		5,017.38			5,017.38	销售	经营性往来
	大唐高鸿数据网络技术股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		10,000.00			10,000.00	销售	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	西安大唐电信有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	962,697,038.55	343,699,248.66	32,939,500.51	521,385,896.13	817,949,891.59	借款等	非经营性往来
	大唐软件技术股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	800,788,282.56	120,535,772.28	35,089,020.46	-	956,413,075.30	借款等	非经营性往来
	大唐终端设备有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	37,249,848.94	26,000,000.00	1,255,583.33	26,000,000.00	38,505,432.27	借款等	非经营性往来
	大唐电信（天津）技术服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	11,009,116.83		428,623.71	9,353,572.62	2,084,167.92	借款等	非经营性往来
	盛耀无线通讯科技（北京）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	31,855,192.45	5,500,000.00	1,276,520.81	5,500,000.00	33,131,713.26	借款等	非经营性往来
	大唐微电子技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	124,195,300.66	64,152,747.76		85,935,854.07	102,412,194.35	借款等	非经营性往来
	上海优思通信科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	63,238,361.69				63,238,361.69	借款等	非经营性往来
	大唐电信（成都）信息技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	16,242,045.79		638,255.31		16,880,301.10	借款等	非经营性往来
	联芯科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	99,227,692.60	7,585.61		3,141.43	99,232,136.78	借款等	非经营性往来
	大唐电信（南京）节能信息技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,210,000.00		66,598.58	3,276,598.58		借款等	非经营性往来
	北京大唐志诚软件技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	19,091,954.37		88,916.66	19,180,871.03		借款等	非经营性往来
	江苏安防科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	233,408.20	43,995,250.00	4,750.00	44,000,000.00	233,408.20	借款等	非经营性往来
	上海浦歌电子有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	30,045,833.34	49,916,625.00	83,375.00	80,000,000.00	45,833.34	借款等	非经营性往来
	大唐创新港投资（北京）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	264,580.26	11,381,253.31		7,440,000.00	4,205,833.57	借款等	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	2016 年期初占用资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2016 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	大唐半导体设计有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	15,042,609.95	67,981,847.40		67,974,923.27	15,049,534.08	借款等	非经营性往来
	大唐恩智浦半导体有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	347,667.34				347,667.34	借款等	非经营性往来
	大唐终端技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	122,336.04	230,050,166.87	6,900.00	230,087,562.32	91,840.59	借款等	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	广州市广晟微电子有限公司	联营公司	应收账款	565,021.41	588,073.93		1,153,095.34		销售	经营性往来
	西安大唐监控技术有限公司	联营公司	应收账款	5,159.04				5,159.04	销售	经营性往来
	大唐网络有限公司	联营公司	应收账款	2,391,000.00	4,798,954.59		7,097,602.39	92,352.20	销售	经营性往来
	北京大唐智能卡技术有限公司	联营公司	应收账款	2,827,940.47	15,399,795.96		6,990,720.14	11,237,016.29	销售	经营性往来
	北京大唐永盛科技发展有限公司	参股公司	预付款项	28,794.09				28,794.09	采购	经营性往来
	大唐电信（天津）科技产业园有限公司	联营公司	预付款项	146,616,640.00				146,616,640.00	采购	经营性往来
	广州市广晟微电子有限公司	联营公司	预付款项	631,399.99	1,311,996.25		1,943,396.24		采购	经营性往来
	大唐电信投资有限公司	联营公司	其他应收款	3,566.85	999.84			4,566.69	日常经营	经营性往来
	北京大唐科技发展有限公司	联营公司	其他应收款	142,865.37			142,865.37		日常经营	经营性往来
	北京大唐智能卡技术有限公司	联营公司	其他应收款	25,993,217.63	6,541,010.65		23,938,159.16	8,596,069.12	日常经营	经营性往来
	大唐网络有限公司	联营公司	其他应收款	2,787,324.92	49,008.29		1,399,094.24	1,437,238.97	日常经营	经营性往来
	西安大唐监控技术有限公司	联营公司	其他应收款	5,336,548.90		70,047.06		5,406,595.96	借款等	非经营性往来
	中芯国际集成电路制造有限公司	其他	预付款项	10,608,639.98	197,687.88		10,806,327.86		采购	经营性往来
	中芯国际集成电路制造有限公司	其他	其他应收款	14,344.18	2,405,858.51		2,420,202.69		日常经营	经营性往来
总计				2,606,666,669.70	1,971,914,202.18	71,948,091.43	2,214,419,227.17	2,436,109,736.14		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：