

浙江大华技术股份有限公司

关联方资金往来专项审计说明

2017 年度

关于对浙江大华技术股份有限公司 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[2018]第 ZF10060 号

浙江大华技术股份有限公司董事会：

我们审计了后附的浙江大华技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017 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”）。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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况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，汇总表是浙江大华技术股份有限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浙江大华技术股份有限公司 2017 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：李惠丰

中国注册会计师：杜娜

中国·上海

二〇一八年三月八日

浙江大华技术股份有限公司 2017 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：浙江大华技术股份有限公司

单位：人民币元

资金占用类别	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	2017 年期初占用 资金余额	2017 年度占用累计 发生金额(不含利息)	2017 年度占用资金 的利息(如有)	2017 年度偿还累 计发生金额	2017 年末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	浙江零跑科技有限公司	实际控制人控制的企业	应收账款	122,100.00	1,503,276.57		1,490,062.72	135,313.85	出售商品、出售固定资产、提供房屋租赁	经营性
小计				122,100.00	1,503,276.57		1,490,062.72	135,313.85		
关联自然人及其控制的法人	杭州芯图科技有限公司	高级管理人员控制的企业	应收账款	739,198.56	536,190.00		1,275,388.56		出售商品、提供劳务	经营性
小计				739,198.56	536,190.00		1,275,388.56			
其他关联人及其附属企业										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	浙江大华科技有限公司	子公司	其他应收款	42,198,425.45	4,180,644,902.65	4,318,762.36	2,371,369,146.86	1,855,792,943.60	往来款	非经营性
	浙江大华智联有限公司	子公司	其他应收款		1,285,819,627.23	661,513.33	941,677,857.47	344,803,283.09	往来款	非经营性
	广西大华信息技术有限公司	子公司	其他应收款	62,829,731.57	142,937,659.74		26,008,151.54	179,759,239.77	往来款	非经营性
	广西大华安保服务有限公司	子公司	其他应收款	2,800,000.00	107,500,465.86	48,158.34		110,348,624.20	往来款	非经营性
	广西大华智城股份有限公司	子公司	其他应收款		40,500,415.86	823,805.86		41,324,221.72	往来款	非经营性
	浙江大华系统工程有限公司	子公司	其他应收款	230,000.00	688,361,948.61	455,598.77	648,811,952.63	40,235,594.75	往来款	非经营性
	浙江大华安防联网运营服务有限公司	子公司	其他应收款	63,573.75	11,548,872.48	83,213.94	28,428.44	11,667,231.73	往来款	非经营性

资金占用类别	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	2017 年期初占用 资金余额	2017 年度占用累计 发生金额(不含利息)	2017 年度占用资金 的利息(如有)	2017 年度偿还累 计发生金额	2017 年末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
	浙江华飞智能科技有限公司	子公司	其他应收款		7,641,852.69	48,890.69	271.70	7,690,471.68	往来款	非经营性
	浙江华创视讯科技有限公司	子公司	其他应收款		6,925,453.42	16,811.26	452,668.21	6,489,596.47	往来款	非经营性
	南北联合信息科技有限公司	子公司	其他应收款	5,720,986.50	5,367,496.00	359,760.94	5,483,331.50	5,964,911.94	往来款	非经营性
	无锡大华锐得电子技术有限公司	子公司	其他应收款		3,506,367.46	5,905.85	942,833.04	2,569,440.27	往来款	非经营性
	杭州小华科技有限公司	子公司	其他应收款	67,927.17	3,194,001.36	57,888.40	1,628,030.29	1,691,786.64	往来款	非经营性
	中标慧安信息技术股份有限公司	子公司	其他应收款		992,601.22	432.59		993,033.81	往来款	非经营性
	浙江华睿科技有限公司	子公司	其他应收款	202,124.06	721,632.75	1,583.59	47,925.64	877,414.76	往来款	非经营性
	新疆大华信息科技有限公司	子公司	其他应收款		823,000.00	927.28	411,000.00	412,927.28	往来款	非经营性
	浙江大华保安服务有限公司	子公司	其他应收款	131,115.02	2,825,916.39	1,063.19	2,757,551.94	200,542.66	往来款	非经营性
	杭州檀木科技有限公司	子公司	其他应收款		270,572.40	280.33	79,783.12	191,069.61	往来款	非经营性
	新疆大华智和信息技术有限责 任公司	子公司	其他应收款		181,719.90			181,719.90	往来款	非经营性
	广西大华众智科技有限公司	子公司	其他应收款		20,000.00	33.76	5,000.00	15,033.76	往来款	非经营性
	杭州富阳华傲科技有限公司	子公司	其他应收款		14,490.73	40.74		14,531.47	往来款	非经营性
	新疆大华华岳信息技术有限公司	子公司	其他应收款		10,000.00	3.39		10,003.39	往来款	非经营性
	新疆大华智闽信息技术有限责 任公司	子公司	其他应收款		723.62			723.62	往来款	非经营性
	贵州华翼视信科技有限公司	子公司	其他应收款		681.98			681.98	往来款	非经营性
	大华技术(香港)有限公司	子公司	其他应收款		645,789.88		645,789.88		往来款	非经营性

资金占用类别	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	2017 年期初占用 资金余额	2017 年度占用累计 发生金额(不含利息)	2017 年度占用资金 的利息(如有)	2017 年度偿还累 计发生金额	2017 年末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
	浙江宏睿通信技术有限公司	子公司(注 1)	其他应收款	11,362.58	1,238,443.03		1,249,805.61		往来款	非经营性
	新疆大华智信信息技术有限责 任公司	子公司	其他应收款		112.00		112.00		往来款	非经营性
	浙江华图微芯技术有限公司	子公司	其他应收款		10,650,876.79		10,650,876.79		往来款	非经营性
	杭州华橙网络科技有限公司	子公司	其他应收款		2,812,261.62	1,589.69	2,813,851.31		往来款	非经营性
小计				114,255,246.10	6,505,157,885.67	6,886,264.30	4,015,064,367.97	2,611,235,028.10		
总计				115,116,544.66	6,507,197,352.24	6,886,264.30	4,017,829,819.25	2,611,370,341.95		

注 1：公司已于 2017 年 10 月将浙江宏睿通信技术有限公司注销。

注 2：2017 年期初占用资金余额与“2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表中”期末余额差异 1,283,261.63 元系 2017 年期初山西大华天润科技有限公司占用余额，公司已转让该公司全部股权，该公司已更名为山西天润信息技术有限公司，股权转让后该公司与公司无关联关系。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：