

**关于深圳金信诺高新技术股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核说明**

关于深圳金信诺高新技术股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核说明

中汇会专[2018]0929号

深圳金信诺高新技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了深圳金信诺高新技术股份有限公司（以下简称金信诺公司）2017年度财务报表，并出具了中汇会审[2018]0926号无保留意见的审计报告，在此基础上对后附的金信诺公司管理层编制的《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）进行了审核。

一、管理层的责任

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及国务院国有资产监督管理委员会《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（2017年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2017]16号文）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，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

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金信诺公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。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。

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。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。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，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

三、专项审核意见

我们认为，金信诺公司管理层编制的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，后附汇总表所载资料与我们审计金信诺公司2017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。

四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供金信诺公司2017年度报告披露使用，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。为了更好地理解金信诺公司控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

(以下无正文)

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国·杭州

中国注册会计师:

报告日期: 2018年3月29日

附表：

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：深圳金信诺高新技术股份有限公司

金额单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2017年度偿还 累计发生金额	2017年期末 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小 计				-	-	-	-		
关联自然人及其控 制的法人	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小 计				-	-	-	-		
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	常州金信诺凤市通信设备有限公司	境内全资子公司	其他应收款		7,500.00	7,500.00		往来款	非经营性
	赣州金信诺电缆技术有限公司	境内全资子公司	其他应收款	3,618.55	4,839.09	4,839.09	3,618.55	往来款	非经营性
	金信诺光纤光缆（赣州）有限公司	境内控股子公司	其他应收款	300.00	5,500.00	2,000.00	3,800.00	往来款	非经营性
	金诺（天津）商业保理有限公司	境内控股子公司	其他应收款	11,500.00	18,113.16	15,082.96	14,530.20	往来款	非经营性
	金信诺高新技术（泰国）有限责任公司	境外控股子公司	其他应收款	558.36			558.36	往来款	非经营性
	金信诺科技（印度）有限责任公司	境外全资子公司	其他应收款	11.10	0.12	0.77	10.45	往来款	非经营性
	集智信号国际有限公司	境外全资子公司	其他应收款	92.54	199.20	291.74		往来款	非经营性
	常州安泰诺特种印制板有限公司	境内全资子公司	其他应收款	1,819.72	5,006.22	6,825.94		往来款	非经营性
	东莞金信诺电子有限公司	境内全资子公司	其他应收款	4,031.69	1,127.74	2,111.56	3,047.87	往来款	非经营性
	陕西金信诺电子技术有限公司	境内全资子公司	其他应收款	82.74	804.89	835.73	51.90	往来款	非经营性
	绵阳金信诺环通电子技术有限公司	境内控股子公司	其他应收款	22.11	90.82	4.73	108.20	往来款	非经营性
	长沙金信诺防务技术有限公司	境内控股子公司	其他应收款	1,000.00	2,000.00		3,000.00	往来款	非经营性
	金诺（深圳）商业保理有限公司	境内控股子公司	其他应收款	600.00	3,000.00		3,600.00	往来款	非经营性
	长沙金讯诺通信设备有限公司	境内全资子公司	其他应收款		4,567.68	1,000.00	3,567.68	往来款	非经营性
	深圳金信诺光电技术有限公司	境内控股子公司	其他应收款		8.78	1.19	7.59	往来款	非经营性
	江苏金迅诺实业投资有限公司	境内全资子公司	其他应收款		10.00		10.00	往来款	非经营性
小 计				23,636.81	52,767.70	40,493.71	35,910.80		
总 计				23,636.81	52,767.70	40,493.71	35,910.80		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：