

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

2019 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[2020]第 ZF10123 号

浙江大华技术股份有限公司全体股东：

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”）2019 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，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 2019 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 2019 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：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二〇年四月二日

浙江大华技术股份有限公司 2019 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：浙江大华技术股份有限公司

单位：人民币元

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	2019 年年初占用 资金余额	2019 年度占用累计发生 金额（不含利息）	2019 年度占用资金的 利息（如有）	2019 年度偿还累计 发生金额	2019 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										
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	占用方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2019 年年初占用 资金余额	2019 年度占用累计发生 金额（不含利息）	2019 年度占用资金的 利息（如有）	2019 年度偿还累计 发生金额	2019 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	浙江零跑科技有限公司	实际控制人控制的企业	应收账款	445,003.41	1,603,675.49		1,374,468.77	674,210.13	出售商品/出 租房屋	经营性往来
	零跑汽车有限公司	实际控制人控制的企业	应收账款	2,198,155.00	7,630,770.79		488,189.93	9,340,735.86	出售商品	经营性往来
	浙江零跑汽车销售服务有限公司	实际控制人控制的企业	应收账款		1,062.40			1,062.40	出售商品	经营性往来
	浙江华诺康科技有限公司	实际控制人控制的企业	应收账款		357,980.05			357,980.05	出售商品	经营性往来
小计				2,643,158.41	9,593,488.73		1,862,658.70	10,373,988.44		
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	4,746,786,765.19	9,054,109,598.20	10.67	13,363,705,053.56	437,191,320.50	往来款	非经营性往来
	浙江大华智联有限公司	子公司	其他应收款	1,160,658,350.66	2,288,049,169.65		1,239,594,821.53	2,209,112,698.78	往来款	非经营性往来
	广西大华信息技术有限公司	子公司	其他应收款	337,705,016.63	526,798,791.42		88,405,149.46	776,098,658.59	往来款	非经营性往来

广西大华安保服务有限公司	子公司	其他应收款	19,045,982.70	3,161,417.89	767,838.41		22,975,239.00	往来款	非经营性往来
广西大华智城股份有限公司	子公司	其他应收款	159,425,382.24	489,718.31	8,562,688.04		168,477,788.59	往来款	非经营性往来
浙江大华系统工程有限公司	子公司	其他应收款	231,084,309.37	2,594,991,289.65	36,060,558.49	1,691,847,270.67	1,170,288,886.84	往来款	非经营性往来
浙江华飞智能科技有限公司	子公司	其他应收款		219,491.97		219,491.97		往来款	非经营性往来
南北联合信息科技有限公司	子公司	其他应收款	10,674,137.90	22,185.40	369,756.78	11,066,080.08		往来款	非经营性往来
无锡大华锐得电子技术有限公司	子公司	其他应收款	4,069,347.45	55,395.44	40,088.57	4,164,831.46		往来款	非经营性往来
浙江华睿科技有限公司	子公司	其他应收款		23.00		23.00		往来款	非经营性往来
新疆大华信息科技有限公司	子公司	其他应收款	1,197,992.21		44,328.69	100.00	1,242,220.90	往来款	非经营性往来
新疆大华智和信息技术有限责任公司	子公司	其他应收款	7,089,405.82	13,032,692.12	551,799.27		20,673,897.21	往来款	非经营性往来
杭州富阳华傲科技有限公司	子公司	其他应收款	17,270.09		454.80		17,724.89	往来款	非经营性往来
新疆大华华岳信息技术有限公司	子公司	其他应收款	10,290.62		272.75		10,563.37	往来款	非经营性往来
新疆大华智阅信息技术有限责任公司	子公司	其他应收款	1,229.23	4,605,298.26	117,494.37		4,724,021.86	往来款	非经营性往来
贵州华翼视信科技有限公司	子公司	其他应收款	66,602.89			66,602.89		往来款	非经营性往来
新疆大华智信信息技术有限责任公司	子公司	其他应收款	42,348,912.40	20,427,236.31	2,120,605.15	500,000.00	64,396,753.86	往来款	非经营性往来
贵州湄潭大华信息技术有限责任公司	子公司	其他应收款	16,917,229.58	10,000,000.00	914,300.00		27,831,529.58	往来款	非经营性往来
杭州华橙网络科技有限公司	子公司	其他应收款		231.73		231.73		往来款	非经营性往来
浙江丰视科技有限公司	子公司	其他应收款	2,520,458.33	3,500,000.00	96,281.25	6,116,739.58		往来款	非经营性往来
浙江华消科技有限公司	子公司	其他应收款		1,004,034.23		1,004,034.23		往来款	非经营性往来
广西华诚科技有限公司	子公司	其他应收款		4,006,215.56	103,592.66		4,109,808.22	往来款	非经营性往来

	西安大华智联技术有限公司	子公司	其他应收款	50,000,000.00	279,967,874.65	743,857.66	279,751,177.06	50,960,555.25	往来款	非经营性往来
	浙江大华金智科技有限公司	子公司	其他应收款		6,766,305.55	42,410.08	6,808,715.63		往来款	非经营性往来
	无锡大华锐频科技有限公司	子公司	其他应收款		55,395.44		55,395.44		往来款	非经营性往来
	贵州大华智能科技有限公司	子公司	其他应收款		200.00	1.03		201.03	往来款	非经营性往来
	湖南大华智洸信息技术有限公司	子公司	其他应收款		4,502,023.78	33,729.64		4,535,753.42	往来款	非经营性往来
	内蒙古大华智蒙信息技术有限责 任公司	子公司	其他应收款	4,038.14		41.62		4,079.76	往来款	非经营性往来
	上海华尚成悦信息技术服务有限 公司	子公司	其他应收款		4,984,312.83	20,556.96	1,704,600.00	3,300,269.79	往来款	非经营性往来
	四川大华光讯光电科技有限公司	子公司	其他应收款		22,000,000.00		22,000,000.00		往来款	非经营性往来
小计				6,789,622,721.45	14,842,748,901.39	50,590,666.89	16,717,010,318.29	4,965,951,971.44		
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 的企业	应收账款	47,676.81	643,062.82		687,360.00	3,379.63	出售商品	经营性往来
	浙江蓝联科技股份有限公司	高级管理人员控制的 企业	应收账款	916,688.50	1,253,670.50		1,494,100.00	676,259.00	出售商品	经营性往来
	杭州诺佳科技有限公司	高级管理人员控制的 企业	应收账款	9,031,072.05	600,320.63		6,729,366.62	2,902,026.06	出售商品	经营性往来
小计				9,995,437.36	2,497,053.95		8,910,826.62	3,581,664.69		
其他关联人及 其附属企业										
小计										
总计				6,802,261,317.22	14,854,839,444.07	50,590,666.89	16,727,783,803.61	4,979,907,624.57		

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：