

深圳市特发信息股份有限公司
控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明审核报告
天职业字[2024]31493-2号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]31493-2号

深圳市特发信息股份有限公司董事会：

我们审计了深圳市特发信息股份有限公司（以下简称“特发信息”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于2024年4月24日签署了天职业字[2024]31493号无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，特发信息编制了后附的2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是特发信息管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，特发信息汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解特发信息2023年度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财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



单位：人民币万元

编制单位：深圳市信风信息股份有限公司

非经营性资金占用	资金占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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									
前控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
其他关联方及附属企业									
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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳市特发服务股份有限公司	控股股东的法人	应收账款		42.86		42.86		机柜租赁	经营性资金往来
	深圳市特发服务股份有限公司	控股股东的法人	应收账款	1.23	31.17		32.40		房租、水电	经营性资金往来
	深圳市特发服务股份有限公司	控股股东的法人	其他应收款	2.12	3.91		3.23	2.80	押金	经营性资金往来
	软通智慧信息技术有限公司	控股股东的法人	应收账款	2,410.87	4,534.04		6,066.59	878.32	销售货款	经营性资金往来
	深圳市海洋世界有限公司	控股股东的法人	其他应收款		6.00			6.00	投标保证金	经营性资金往来
	深圳市长龙铁路电子工程有限公司	控股股东的法人	应收账款	17.38	9.75		27.13		销售货款	经营性资金往来
	深圳市麦捷微电子科技股份有限公司	控股股东的法人	应收账款	280.21			174.44	105.77	销售货款	经营性资金往来
	星源电子科技(深圳)有限公司	控股股东的法人	应收账款	36.35	96.70		109.06	23.99	销售货款	经营性资金往来

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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
实际控制人及其附属企业	控股股东控制 的法人	其他应收款		1.52			1.52	押金	经营性资金往来
实际控制人及其附属企业	控股股东控制 的法人	应收账款		1,323.96		838.01	485.95	技术服务费	经营性资金往来
实际控制人及其附属企业	全资子公司	其他应收款	854.74	5,073.73		2,626.69	3,301.78	往来	经营性资金往来
实际控制人及其附属企业	全资子公司	长期应收款	4,426.93				4,426.93	往来	非经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业	控股子公司	其他应收款	223.74	1,197.27		1,161.93	259.08	房租、水电及往来	经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业	控股子公司	其他应收款	5.07	72.14		43.75	33.46	房租、水电及往来	经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业	控股子公司	其他应收款	4.35	13,804.63		6,145.82	7663.16	房租、水电及往来	经营性资金往来

其它关联方往来	资金往来方	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
上市公司及其附属企业	成都德立叶电子科技有限公司	全资子公司	其他应收款		7,290.57	9.6	1,560.89	5,739.28	往来、流动资金借款	非经营性资金往来	
	深圳特发东智科技术有限公司	全资子公司	其他应收款	98,000.14	55,464.24		55,364.88	98,099.50	往来、流动资金借款	非经营性资金往来	
	常州特发华银电线电缆有限公司	控股子公司	其他应收款	8,730.74	602.03	84.96	8,107.01	1,310.72	往来、流动资金借款	非经营性资金往来	
	深圳市特发信息光电技术有限公司	控股子公司	其他应收款	48.24	6,268.04		6,316.28		房租、水电、销售及往来	经营性资金往来	
	重庆特发信息光缆有限公司	全资子公司	其他应收款		34.29			34.29	代垫费用	经营性资金往来	
	山东特发光源光通信有限公司	控股子公司	其他应收款		15.00		15.00		代垫费用	经营性资金往来	
	SDGI INDIA PRIVATE LIMITED	控股子公司	其他应收款	1.80	3.66			5.46	代垫费用	经营性资金往来	





其他关联方往来	其他关联方往来资金往来款	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	北京神州飞航科技股份有限公司	控股子公司	其他应收款	8,347.39	15,200.00	464.85	18,298.00	5,714.24	代垫费用、流动资金借款	非经营性资金往来
	四川华拓光通信股份有限公司	控股子公司	其他应收款	273.53	4,137.09	114.66	162.88	4,362.40	房租、水电及往来、流动资金借款	非经营性资金往来
上市公司及其附属企业	深圳市特发信息智慧科技有限公司	控股子公司	其他应收款		11.30		11.30		房租、水电及往来	经营性资金往来
	深圳市特发信息技术服务有限公司	控股子公司	其他应收款	3,139.62	764.32		3,369.81	534.13	房租、水电及往来	经营性资金往来
	西安特发千禧信息产业发展有限公司	控股子公司	其他应收款	19.22	1,106.16	23.72	42.94	1,106.16	往来、流动资金借款	非经营性资金往来
	深圳市特发信息数据科技有限公司	控股子公司	其他应收款	6,175.01	1,976.91		18.77	8,133.15	房租、水电及往来	非经营性资金往来
其他关联方及其附属企业	AtopEuropeA/S	控股子公司之联营公司	应收账款	4,693.61	5,749.86		6,789.23	3,654.24	销售货款	经营性资金往来



其他关联方往来	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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	深圳特发信息有线电信有限公司	占股 20%以下公司(注 1)	应收账款(注 2)	371.55				371.55	销售及租金水电	经营性资金往来
	深圳特发信息有线电信有限公司	占股 20%以下公司(注 1)	其他应收款(注 2)	3,966.08				3,966.08	借款及利息	非经营性资金往来
	深圳市特发泰科通信科技有限公司	联营企业(注 3)	应收账款	229.59	197.62		196.27	230.94	销售货款	经营性资金往来
	深圳市特发泰科通信科技有限公司	联营企业(注 3)	其他应收款	3,253.16	18,020.51		20,460.06	813.61	销售货款、往来	经营性资金往来
总计			145,512.67	143,039.28	697.79	137,985.23	151,264.51			

注：1、深圳市特发信息有线电视有限公司原为本公司持股 60.00% 的子公司，2007 年本公司将所持的 50.00% 股权转让予第三方；截止 2023 年 12 月 31 日，本公司持有该公司 10.00% 股权、表决权比例为 10.00%。

2、应收账款及其他应收款主要系以前年度发生应收款，已分别计提专项坏账准备 3,715,451.02 元和 39,660,844.02 元。

3、深圳市特发泰科通信科技有限公司原为本公司持股 51.00% 的子公司，2021 年本公司将所持的 20.40% 股权转让予第三方，2023 年泰科科技注册资本增加，本公司对该公司持股比例下降；截止 2023 年 12 月 31 日，本公司持有该公司 22.95% 股权、表决权比例为 22.95%。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

陈天立

李伯氏

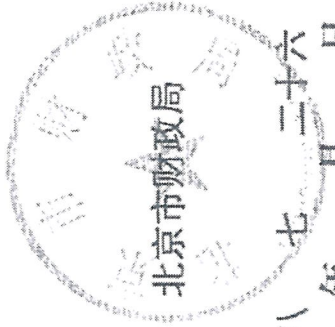
肖坚锋

证书序号: 0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
 - 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
 - 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

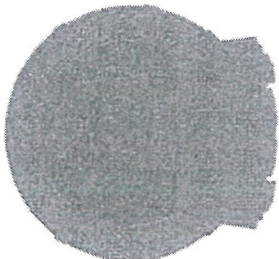
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (ITF)



发证机关:

二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称: 邱靖之

首席合伙人: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

主任会计师: 特殊普通合伙

经营场所: 11010150

组织形式: 京财会许可[2011]0105号

执业证书编号: 2011年11月14日

批准执业文号:

批准执业日期:

韩雁光



中华人民共和国
注册会计师证书
The People's Republic of China
Certificate of Certified Public Accountant

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



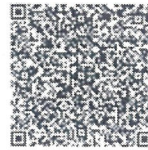
姓名 韩雁光 7072
身份证号 110002400146

年 月 日
年 月 日

证书编号:
No. of Certificate
110002400146
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
深圳市注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance
2006 年 12 月 31 日
2022 年 8 月 换发

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册号 110002400146

年 月 日
年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

姓名 韩雁光
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-08-19
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
Working unit
身份证号码 41138119810819001X
Identity card No



胡耀新

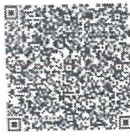


中华人民共和国
注册会计师证书

The People's Republic of China
Certificate of Certified Public Accountant

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



姓名: 胡耀新
会员号: 110101500779

年 月 日

证书编号: 110101500779
Pos. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2021年11月
Date of Issuance

天联国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(AT)

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验
Annual Renewal

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



注册号 110101500779

年 月 日

姓 名: 胡耀新
Full name
性 别: 男
Sex
出生日期: 1993-11-20
Date of birth
工作单位: 天联国际会计师事务所
Working unit
身份证号: 440681199311104231
Identity card No.

