
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

2019 年度

信会师报字[2020]第 ZG11081 号

大唐电信科技股份有限公司

专项审计说明

(2019 年 1 月 1 日至 2019 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[2020]第 ZG11081 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“大唐电信”）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”）。该汇总表已由大唐电信管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的负责

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，大唐电信 2019 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，汇总表是大唐电信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大唐电信 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。

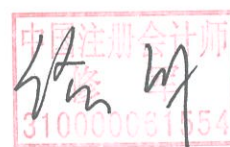
立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2020 年 4 月 27 日

大唐电信科技股份有限公司 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：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系	上市公司核算的会计科目	2019 年期初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额（不含利息）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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	2019 年期初往来资金余额	2019 年度往来累计发生金额（不含利息）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
	电信科学技术第一研究所有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	300,000.00			300,000.00	销售	经营性往来	
	电信科学技术第四研究所有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	443,367.00			443,367.00	销售	经营性往来	
	电信科学技术第五研究所有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	22,920.95			22,920.95	销售	经营性往来	
	电信科学技术第十研究所有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	11,897,018.40	54,200.00	7,397,343.00	4,553,875.40	销售	经营性往来	
	大唐实创（北京）投资有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	35,000.00	393,973.85	393,973.85	35,000.00	销售	经营性往来	
	国家无线电频谱管理研究所有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	167,486.51			167,486.51	销售	经营性往来	
	数据通信科学技术研究所	母公司的全资子公司	应收账款	18,348,466.89	74,281,112.66	92,629,579.55		销售	经营性往来	
	大唐高鸿数据网络技术股份有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	4,195,780.24			4,195,780.24	销售	经营性往来	
	大唐联诚信息系统技术有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	21,707,134.96	33,751,027.24	29,200,417.43	26,257,744.77	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	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年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	大唐投资控股发展（上海）有限公司	母公司的控股子公司	应收账款		390,574.66		390,574.66		销售	经营性往来
	大唐移动通信设备有限公司	受同一控制方控制	应收账款	4,946,348.11	1,296,905.84		3,378,654.09	2,864,599.86	销售	经营性往来
	西安赛华通信技术有限公司	受同一控制方控制	应收账款	10,810.00				10,810.00	销售	经营性往来
	大唐高鸿数据网络技术股份有限公司	母公司的控股子公司	预付款项	40,000.00				40,000.00	采购	经营性往来
	数据通信科学技术研究所	母公司的全资子公司	其他应收款		1,587,750.00		1,587,750.00		销售	经营性往来
	电信科学技术第十研究所有限公司	母公司的全资子公司	其他应收款	68,962.50				68,962.50	日常经营	经营性往来
	大唐高鸿数据网络技术股份有限公司	母公司的控股子公司	其他应收款	50,000.00				50,000.00	日常经营	经营性往来
	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	699,873,840.58	43,136,193.39		723,501,602.94	19,508,431.03	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	767,942,359.52	275,407,784.88	6,569,045.52	206,809,512.99	843,109,676.93	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	127,480,000.00	18,182,952.95			145,662,952.95	借款等	非经营性往来
	盛疆无线通讯科技（北京）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	34,471,620.00				34,471,620.00	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	33,809,129.21	7,423,999.99	398,126.19	28,959,189.32	12,672,066.07	借款等	非经营性往来
上市公司及其附属企业	联芯科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	656,224,278.63		27,973,672.59	165,410,768.53	518,787,182.69	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	181,400.00		210,620.35	392,020.35		借款等	非经营性往来
	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	268,545,166.69		12,092,290.50	280,637,457.19		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	356,190.34			356,190.34		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	82,982,479.82	66,750,000.00	6,168,418.39	12,104,366.54	143,796,531.67	借款等	非经营性往来
	大唐电信（香港）有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	13,154,268.00	215,619.31			13,369,887.31	销售	经营性往来
	广州要玩网络技术股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2,400,000.00	23,925.00	23,925.00	2,400,000.00	借款等	非经营性往来
关联自然人	周浩	参股本公司，一致行动人	其他应收款	85,260,000.00				85,260,000.00	股权转让款	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年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	陈勇	参股本公司，一致行动人	其他应收款	85,260,000.00				85,260,000.00	股权转让款	经营性往来
	成都大唐线缆有限公司	联营企业	应收账款		175.00		175.00		销售	经营性往来
	北京大唐智能卡技术有限公司	联营企业	应收账款	5,255,871.47	634,906.95		5,890,778.42		销售	经营性往来
	新盛科技有限公司	联营企业	应收账款	41,942,394.71			41,942,394.71		销售	经营性往来
	上海立可芯半导体科技有限公司	联营企业之子公司	应收账款	3,805,368.18			3,805,368.18		销售	经营性往来
	合肥大唐存储科技有限公司	联营企业	应收账款		517,876.09		517,876.09		销售	经营性往来
	辰芯科技有限公司	联营企业	应收账款		85,551,737.43		85,551,737.43		销售	经营性往来
	大唐半导体科技有限公司	联营企业	应收账款		2,795,592.50		2,795,592.50		销售	经营性往来
	大唐电信（天津）科技产业园有限公司	联营企业	预付款项	146,616,640.00				146,616,640.00	采购	经营性往来
	北京大唐智能卡技术有限公司	联营企业	预付款项		22,500.00		22,500.00		采购	经营性往来
	大唐电信投资有限公司	联营企业	其他应收款	1,649.56	4,208.67		5,858.23		日常经营	经营性往来
	北京大唐智能卡技术有限公司	联营企业	其他应收款	4,500,192.62	1,431,333.21		3,951,772.35	1,979,753.48	日常经营	经营性往来
	大唐网络有限公司	联营企业	其他应收款	1,438,604.47	8,260.42			1,446,864.89	日常经营	经营性往来
	西安大唐监控技术有限公司	联营企业	其他应收款	4,916,130.46				4,916,130.46	借款等	非经营性往来
	大唐半导体科技有限公司	联营企业	其他应收款	1,961,249.00	3,709,848.52		5,631,610.78	39,486.74	代垫款项	非经营性往来
总计				3,128,212,128.82	619,948,533.56	53,436,098.54	1,703,288,989.47	2,098,307,771.45		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000201906280040

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、监
管信息。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国
成立日期 2011年01月24日
合伙期限 2011年01月24日至不约定期限
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2019年06月28日



会计师事务所

执业证书



名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期：2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

证书序号0001247
此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作他用。

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。
- 4、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》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。

证书序号：000396

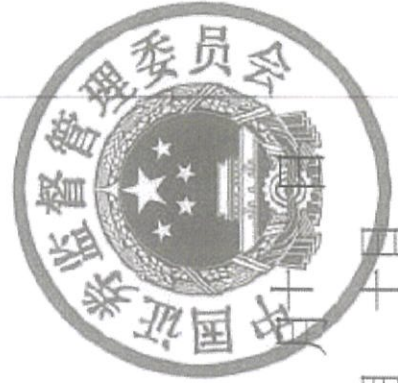
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证监会
中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



证书号：34

发证时间：二〇一一年七月十七日

证书有效期至：二〇一二年七月十日

此复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年12月5日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年12月5日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日



姓名 蔡晓丽
Full name 蔡晓丽
性别 女
Sex 女
出生日期 1971-11-01
Date of birth 1971-11-01
工作单位 立信会计师事务所有限公司
Working unit 立信会计师事务所有限公司
身份证号码 32435197111010047
Identity card No 32435197111010047

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.



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：蔡晓丽
证书编号：610000020072



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.



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.

证书编号：610000020072
No of Certificate 610000020072
批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会
发证日期：一九九九年十月六日
Date of Issuance 一九九九年十月六日

年 月 日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



中国注册会计师协会



姓名	修军
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1991-07-05
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合
Working unit	伙)北京分所
身份证号码	230828199107050010
Identity card No.	



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.



证书编号: 310000061554
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年 02 月 23 日
Date of Issuance

姓名: 修军

证书编号: 310000061554

年 月 日
/y /m /d