

成都卫士通信息产业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2019]002079 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

成都卫士通信息产业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2018 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	成都卫士通信息产业股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2019]002079 号

成都卫士通信息产业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了成都卫士通信息产业股份有限公司（以下简称“卫士通公司”）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 24 日签发了大华审字[2019] 003215 号带强调事项无保留意见的审计报告。

根据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《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）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号——定期报告披露相关事项》的规定，就卫士通公司编制的 2018 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是卫士通公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计卫士通公司 2018 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进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对卫

士通公司实施 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解卫士通公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：成都卫士通信息产业股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：钟平修

中国·北京

中国注册会计师：曹云华

二〇一九年四月二十四日

成都卫士通信息产业股份有限公司2018年非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2018年期初占用资金余额	2018年1-12月占用累计发生金额(不含利息)	2018年1-12月占用资金的利息(如有)	2018年1-12月偿还累计发生金额	2018年12月末占用资金余额	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	—	—	—						—	—
其它关联资金往来	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	2018年期初占用资金余额	2018年1-12月占用累计发生金额(不含利息)	2018年1-12月占用资金的利息(如有)	2018年1-12月偿还累计发生金额	2018年12月末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国电子科技集团公司第三十研究所	同受中国网安控制	应收票据	77,211,690.00	135,976,649.40		96,942,859.40	116,245,480.00	货款	经营性占用
	太极计算机股份有限公司	同受电科集团控制	应收票据		60,000,000.00			60,000,000.00	货款	
	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	同受电科集团控制	应收票据	1,193,883.00	872,800.00		1,498,883.00	567,800.00	货款	
	成都三零普瑞科技有限公司	同受中国网安控制	应收账款	2,597,201.53	103,044.00		103,044.00	2,597,201.53	货款	
	成都三零凯天通信实业有限公司	同受中国网安控制	应收账款	228,800.00	112,091.38		236,000.00	104,891.38	货款	
	成都新欣神风电子科技有限公司	同受中国网安控制	应收账款	3,100.00	35,000.00			38,100.00	货款	
	上海三零卫士信息安全有限公司	同受中国网安控制	应收账款	1,721,383.40	1,135,130.60		594,960.00	2,261,554.00	货款	
	厦门雅迅网络股份有限公司	同受中国网安控制	应收账款		115,000.00			115,000.00	货款	
	成都深思科技有限公司	同受中国网安控制	应收账款		35,000.00			35,000.00	货款	
	太极计算机股份有限公司	同受电科集团控制	应收账款	10,180,095.94	156,139,855.09		65,315,525.00	101,004,426.03	货款	
	广州杰赛科技股份有限公司	同受电科集团控制	应收账款		99,841.90		10,000.00	89,841.90	货款	
	杭州海康威视数字技术股份有限公司	同受电科集团控制	应收账款	6,917,149.43	730,000.00		2,387,810.24	5,259,339.19	货款	
	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	同受电科集团控制	应收账款	45,502,056.66	51,596,114.98		42,399,903.46	54,698,268.18	货款	
	普华基础软件股份有限公司	同受电科集团控制	应收账款		11,415.09		10,000.00	1,415.09	货款	
	中国电子科技集团公司第三十三研究所	同受中国网安控制	应收账款	4,078,505.00	10,000.00		2,549,080.00	1,539,425.00	货款	
	中国电子科技集团公司第三十研究所	同受中国网安控制	应收账款	144,178,594.32	387,889,689.54		270,701,236.23	261,367,047.63	货款	
	中国电子科技网络信息安全有限公司	第一大股东	应收账款	3,259,360.00	4,743,420.50		4,743,843.50	3,258,937.00	货款	
	杭州海康威视数字技术股份有限公司	同受电科集团控制	其他应收款	1,543,161.51			626,600.00	916,561.51	保证金	
	中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	同受电科集团控制	其他应收款	2,110,000.00	80,000.00		30,000.00	2,160,000.00	保证金	
	中国电子科技集团公司第三十研究所	同受中国网安控制	其他应收款	107,473.17				107,473.17	维修保证金	
上海三零卫士信息安全有限公司	同受中国网安控制	其他应收款	456,189.58				456,189.58	保证金		
太极计算机股份有限公司	同受电科集团控制	其他应收款	294,600.00	4,378,234.00		1,583,600.00	3,089,234.00	保证金		
中国电子科技集团有限公司及其他下属企业	同受电科集团控制	预付账款	1,275,231.00	1,000,111.52		1,506,282.52	769,060.00	预付工程款		
成都欣瑞资产管理有限公司	同受中国网安控制	预付账款		16,070.00			16,070.00	预付往来款		
成都三零普瑞科技有限公司	同受中国网安控制	预付账款	1,988,733.00			1,988,733.00		预付工程款		
杭州海康威视数字技术股份有限公司	同受电科集团控制	预付账款		7,740,000.00			7,740,000.00	项目款		
普华基础软件股份有限公司	同受电科集团控制	预付账款	40,400.00			40,400.00		项目款		
小计	—	—	—	304,887,607.54	812,819,468.00		493,456,860.35	624,250,215.19	—	—
上市公司的子公司及其附属企业	中电科(天津)网络信息安全有限公司	子公司	其他应收款	2,076,969.72	15,995,503.03			18,072,472.75	往来款	非经营性占用
	成都卫士通信息安全技术有限公司	子公司	其他应收款	18,461,802.37	75,369,179.93		79,276,922.72	14,554,059.58	往来款	
	上海卫士通网络安全有限公司	子公司	其他应收款	28,629,611.64	57,250.00		15,541,708.52	13,145,153.12	往来款	
	成都三零盛安信息系统有限公司	子公司	其他应收款	40,000.00				40,000.00	投标保证金	
	成都三零瑞通移动通信有限公司	子公司	其他应收款		25,000,000.00		25,000,000.00		往来款	
	三零嘉微电子技术有限公司	子公司	其他应收款		51,480,000.00		51,480,000.00		往来款	
小计	—	—	—	49,208,383.73	167,901,932.96		171,298,631.24	45,811,685.45	—	—
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	成都摩宝网络科技有限公司	联营企业	应收账款			10,465.76		10,465.76	货款	
	成都摩宝网络科技有限公司	联营企业	其他应收款	96,527.38				96,527.38	劳务费	
小计	—	—	—	96,527.38		10,465.76		10,465.76	96,527.38	—
总计	—	—	—	354,192,518.65	980,731,866.72		664,765,957.35	670,158,428.02	—	—

注：中国网安指中国电子科技网络信息安全有限公司，电科集团指中国电子科技集团有限公司。

法定代表人：李成刚

主管会计工作的负责人：刘志惠

会计机构负责人：周天文