

关于对广州海格通信集团股份有限公司 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 ZA90050 号

广州海格通信集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州海格通信集团股份有限公司（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，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，汇总表是广州海格通信集团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广州海格通信集团股份有限公司 2019 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。

（此页以下无正文）

(此盖章页仅限广州海格通信集团股份有限公司-信会师报字[2020]第 ZA90050 号报告专用，不得用于其他目的。)

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李新航

中国注册会计师：滕海军

中国·上海

二〇二〇年三月二十六日

附件

广州海格通信集团股份有限公司 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：广州海格通信集团股份有限公司

单位：万元

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 年年初往来资 金余额	2019 年度往来累计发生金 额（不含利息）	2019 年度往来资金 的利息（如有）	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
大股东及其附属企 业	广州无线电集团有限公司	大股东	其他应收款	12.55			0.37	12.18		经营性往来
	广州无线电集团有限公司	大股东	预付款项		14.46			14.46		经营性往来
	保山安邦武装守护押运有限 责任公司	大股东附属企业	应收账款	6.75				6.75		经营性往来
	广州广电城市服务集团股份 有限公司	大股东附属企业	其他应收款	3.31	0.21			3.52		经营性往来
	广州广电城市服务集团股份 有限公司	大股东附属企业	应收账款		0.31		0.31			经营性往来
	广州广电城市服务集团股份 有限公司	大股东附属企业	预付款项		0.89			0.89		经营性往来
	广州广电计量检测股份有限 公司	大股东附属企业	应收账款		1.15		1.15			经营性往来
	广州广电研究院有限公司	大股东附属企业	应收账款		25.96		25.96			经营性往来
	广州广电运通金融电子股份 有限公司	大股东附属企业	应收账款		0.38		0.38			经营性往来
	海南警锐押运护卫有限公司	大股东附属企业	应收账款	0.85	1.64		1.64	0.85		经营性往来
	黔南州蓝盾武装护运有限责 任公司	大股东附属企业	应收账款	1.35				1.35		经营性往来
	武威市神威保安守押有限责 任公司	大股东附属企业	应收账款	6.25	3.24		9.06	0.43		经营性往来
	西安金盾押运有限公司	大股东附属企业	应收账款	45.24				45.24		经营性往来
	资阳保安有限责任公司	大股东附属企业	应收账款	0.22				0.22		经营性往来
	广州信息投资有限公司	大股东附属企业	应收账款		128.91				128.91	

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 年度往来资金的利息 (如有)	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
	北京海格神舟通信科技有限公司	子公司	应收账款	2,289.66	574.49		1,722.74	1,141.41		经营性往来
	北京海格云熙技术有限公司	子公司	其他应收款	2,500.00	124.95	105.19	775.29	1,954.85		非经营性往来
	北京海格云熙技术有限公司	子公司	应收账款	244.47	499.80		131.38	612.89		经营性往来
	北京海格云熙技术有限公司	子公司	预付款项		40.33		0.00	40.33		经营性往来
	北京海格资产管理有限公司	子公司	其他应收款	9,707.28	5,828.46	466.02	212.37	15,789.39		非经营性往来
	北京摩洁创新科技股份有限公司	子公司	应收账款	264.00	0.00		0.00	264.00		经营性往来
	广东海格怡创科技有限公司	子公司	其他应收款		0.03		0.03	0.00		经营性往来
	广东南方海岸科技服务有限公司	子公司	其他应收款	0.03	56.24		56.27	0.00		经营性往来
	广州海格星航信息科技有限公司	子公司	其他应收款	813.67	344.07	2.23	1,159.97	0.00		非经营性往来
	广州海格星航信息科技有限公司	子公司	应收账款	2.89	47.43		50.32	0.00		经营性往来
	广州海格星航信息科技有限公司	子公司	预付款项		81.92		0.00	81.92		经营性往来
	海华电子企业 (中国) 有限公司	子公司	其他应收款	10.50	30.01		40.51	0.00		经营性往来
	海华电子企业 (中国) 有限公司	子公司	应收账款		84.47		84.47	0.00		经营性往来
	四川海格恒通专网科技有限公司	子公司	其他应收款	1,000.18	327.18	24.36	851.72	500.00		非经营性往来
	西安驰达飞机零部件制造股份有限公司	子公司	其他应收款		6.31		6.31	0.00		非经营性往来
	西安驰达飞机零部件制造股份有限公司	子公司	预付款项	26.61	0.00		26.61	0.00		经营性往来
	陕西海通天线有限责任公司	子公司	其他应收款		14.73		14.73	0.00		非经营性往来
	广州传石科技有限公司	联营企业	预付款项	109.34	290.42		399.76	0.00		非经营性往来
	广州海华交通科技有限公司	联营企业	其他应收款	48.02	0.00		0.00	48.02		经营性往来
	广州海华交通科技有限公司	联营企业	应收账款	5.10	19.56		0.00	24.66		经营性往来
	河南海格经纬信息技术有限公司	联营企业	其他应收款	33.72	44.23		77.95	0.00		非经营性往来
	河南海格经纬信息技术有限公司	联营企业	预付款项		58.21			58.21		经营性往来
	长沙海格北斗信息技术有限公司	联营企业	其他应收款		70.82		70.82	0.00		非经营性往来
	长沙海格北斗信息技术有限公司	联营企业	应收账款	19.80	564.78		509.33	75.25		经营性往来
	广东星奥科技有限公司	联营企业	其他非流动资产		133.14		0.00	133.14		经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				17,151.79	9,418.73	597.80	6,229.45	20,938.87		

注：北京爱尔达电子设备有限公司本期不再纳入合并范围，其款项转为借款，截止 2019 年 12 月 31 日应收北京爱尔达电子设备有限公司款项余额为 58,083,657.30 元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人（会计主管人员）：