

**关于北讯集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于北讯集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

北讯集团股份有限公司 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

关于北讯集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字(2019)第 110ZA5250 号

北讯集团股份有限公司全体股东：

我们接受北讯集团股份有限公司（以下简称“北讯集团”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了北讯集团 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2019）第 110ZA7768 号无法表示意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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 号文）的要求，北讯集团编制了本专项说明所附的《北讯集团股份有限公司 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》（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是北讯集团公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计北讯集团 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。

如致同审字（2019）第 110ZA7768 号审计报告中“形成无法表示意见的基础”部分所述，我们无法获取充分、适当的审核证据以对后附《北讯集团股份有限公司 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》发表意见。

为了更好地理解北讯集团 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供北讯集团公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一九年四月二十九日

北讯集团股份有限公司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

编制单位：北讯集团股份有限公司

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	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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								0.00	注1	非经营性占用
								0.00	注2	非经营性占用
小计	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
前大股东及其附属企业								0.00		非经营性占用
								0.00		非经营性占用
小计	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
总计	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
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	上市公司核算的会计科目	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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								0.00		经营性往来
								0.00		经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北讯电信股份有限公司	子公司	其他应收款	452,684,000.00	2,247,343,050.55		510,702,796.00	2,189,324,254.55	往来款	非经营性往来
	北讯电信股份有限公司	子公司	应收利息	6,911,666.65		114,158,906.33	7,297,729.15	113,772,843.83	利息	非经营性往来
	健和投资管理有限公司	子公司	其他应收款	350,570,163.33	4,740,420.67		68,843,075.27	286,467,508.73	往来款	非经营性往来
	开创国际投资（香港）有限公司	子公司	预收账款	-	1,361,673.45			1,361,673.45	货款	经营性往来
	开创国际投资（香港）有限公司	孙公司	应收账款	1,661,280.95	1,071,980.65	0.00	2,733,261.60	0.00	货款	经营性往来
	开创国际投资（香港）有限公司	孙公司	其他应收款	33,710.20				0.00	代付款	非经营性往来
青岛星跃铁塔有限公司	孙公司	预付账款	26,074,041.86	15,212,838.17		35,004,520.00	6,282,360.03	货款	经营性往来	
关联自然人及其控制的法人（深交所公司）/关联自然人（上交所公司）								0.00		非经营性往来
								0.00		非经营性往来
其他关联人及其附属企业（深交所）/其他关联方及其附属企业（上交所）								0.00		非经营性往来
								0.00		非经营性往来
总计	-	-	-	837,934,862.99	2,269,729,963.49	114,158,906.33	624,581,382.02	2,597,208,640.59	-	-

本表已于2019年4月29日获第五届董事会第十二次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：