中国振华（集团）科技股份有限公司

审 核 报 告

大信专审字［2012］第 1-1385 号

大 信 会 计 师 事 务 有 限 公 司

DAXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

目　　录

- 审核报告 …… 第 1-2 页
- 占用资金情况汇总表 …… 第 3-7 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

控股股东及其他关联方占用资金情况
审　核　报　告

大信专审字[2012]第 1-1385 号

中国振华（集团）科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了中国振华（集团）科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2011 年度的合并利润表和利润表、2011 年度的合并股东权益变动表和股东权益变动表、2011 年度的合并现金流量表和现金流量表，以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）,并于 2012 年 4 月 25 日出具了标准无保留意见的审计报告。财务报表的编制是贵公司管理层的责任，我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则实施审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表实施审计的基础上，我们对后附的《中国振华（集团）科技股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了审核。

按照中国证券监督管理委员会及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）的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是贵公司管理层的责任。

我们责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。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，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计贵公司 2011 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表所披露的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司 2011 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务有限公司　　中国注册会计师：赵斌

中 国 · 北 京　　中国注册会计师：许峰

二〇一二年四月二十五日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

2011 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司　　单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度偿还累计发生金额	2011 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	振华集团财务有限责任公司	同一母公司	银行存款	19,077.68	329,029.88	322,399.47	25,708.09	存款	经营性往来
	中国振华集团群英无线电器材厂	同一母公司	应收账款	36.88	187.12	131.87	92.13	销售	经营性往来
	中国振华集团红云器材厂	同一母公司	应收账款	1.37	6.11	6.11	1.37	销售	经营性往来
	中国振华电子集团有限公司	母公司	应收账款	0.28	5.78		6.06	销售	经营性往来
	贵州群英电子有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.20	0.05		0.25	销售	经营性往来
	贵州振华风光半导体有限公司	同一母公司	应收账款	23.91	17.96	26.95	14.92	销售	经营性往来
	中国振华集团久达机械厂	同一母公司	应收账款		45.29	3.29	42.00	销售	经营性往来
	中国振华集团宇光电工厂	同一实际控制人	应收账款		3.04	3.04		销售	经营性往来
	深圳市振华新材料股份有限公司	同一实际控制人	应收账款		202.45	155.29	47.16	销售	经营性往来
	桂林长海发展有限责任公司	同一实际控制人	应收账款		2.67		2.67	销售	经营性往来
	贵州中电振华精密机械有限公司	同一实际控制人	应收账款		242.20	200.00	42.20	销售	经营性往来
	中国电子器材华北公司	同一实际控制人	应收账款		5.09	1.24	3.85	销售	经营性往来
	中国电子器材总公司	同一实际控制人	应收账款		2.13	1.26	0.87	销售	经营性往来

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资金占用方类别	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	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	南京科瑞达电子装备有限责任公司	同一实际控制人	应收账款		21.59	18.35	3.24	销售	经营性往来
	深圳长城开发科技股份有限公司	同一实际控制人	应收账款		599.32	591.33	7.99	销售	经营性往来
	南京熊猫汉达科技有限公司	同一实际控制人	应收账款		1.14	1.14		销售	经营性往来
	武汉中元通信股份有限公司	同一实际控制人	应收账款		77.20	54.25	22.95	销售	经营性往来
	深圳中电投资股份有限公司	同一实际控制人	应收账款		173.18	173.18		销售	经营性往来
	中国振华电子集团新天动力有限公司	同一母公司	预付账款	7.00		7.00		采购	经营性往来
	中国振华集团华联无线电器材厂	同一母公司	预付款项	0.06		0.06		采购	经营性往来
	中国振华集团红州无线电厂	同一实际控制人	预付款项	9.00			9.00	采购	经营性往来
	振华集团深圳电子有限公司	同一母公司	预付款项	5.40	2,488.00	2,480.54	12.86	采购	经营性往来
	贵州振华房地产开发有限公司	同一母公司	应收股利	191.05	223.50	191.05	223.50	股利	经营性往来
	振华集团深圳电子有限公司	同一母公司	应收股利	155.49		155.49		股利	经营性往来
	中国振华集团华联无线电器材厂	同一母公司	其他应收款	20.00		20.00		往来款	经营性往来
	中国振华集团宇光电工厂	同一实际控制人	其他应收款	22.67		22.67		往来款	经营性往来
	振华集团深圳电子有限公司	同一母公司	其他应收款	489.17	153.89	246.99	396.07	往来款	经营性往来
	贵州振华通信设备有限公司	同一母公司	其他应收款	1,350.02			1,350.02	为本公司控股子公司时承接本公司技改项目用款及经营性往来	经营性往来

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资金占用方类别	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	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
								款	
	中国振华电子集团新天动力有限公司	同一母公司	其他应收款		1.56		1.56	往来款	经营性往来
	深圳市华匀电子有限公司	同一母公司	其他应收款	246.01			246.01	往来款	经营性往来
	上海中电振华晶体技术有限公司	同一母公司	其他应收款		1.43		1.43	往来款	经营性往来
	贵州中电振华精密机械有限公司	同一实际控制人	其他应收款		139.62	100.00	39.62	往来款	经营性往来
小计	——	——	——	21,636.19	333,630.20	326,990.57	28,275.82	——	——
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	贵州雅光电子科技股份有限公司	联营企业	应收账款		186.48	120.34	66.14	销售	经营性往来
	深圳市振华电子器材销售有限公司	联营企业	应收账款	1,073.66		1,073.66(注)		往来款	经营性往来
	深圳市振华电子器材销售有限公司	联营企业	其他应收款	152.14		152.14(注)		往来款	经营性往来
	贵州建新南海科技股份有限公司	联营企业	其他应收款	751.19	164.85	43.15	872.89	房租及其他往来款	经营性往来
小计	——	——	——	1,976.99	351.33	1,389.29	939.03	——	——

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资金占用方类别	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	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	贵州振华欧比通信有限公司	子公司	应收股利	580.00		408.48	171.52	股利	经营性往来
	中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司（国营第四三二六厂）	子公司	应收股利	3,401.53			3,401.53	股利	经营性往来
	深圳市振华微电子有限公司	子公司	应收股利	579.97			579.97	股利	经营性往来
	深圳市振华重大新电气有限公司	子公司	应收股利	173.12			173.12	股利	经营性往来
	深圳振华富电子有限公司	子公司	应收股利		754.40	754.40	-	股利	经营性往来
	中国振华集团永光电子有限公司	子公司	应收股利		300.14	300.14	-	股利	经营性往来
	贵州振华亚太高新电子材料有限公司	子公司	应收股利		63.00	63.00	-	股利	经营性往来
	深圳市中匀仓储货物运输有限公司	子公司	应收股利		9.90		9.90	股利	经营性往来
	中国振华电子集团宇光电工有限公司	子公司	其他应收款	3,812.58	761.09	261.09	4,312.58	往来款	经营性往来
	深圳市振华微电子有限公司	子公司	其他应收款		2,212.75	2,209.56	3.19	往来款	经营性往来
	深圳市振华通信设备有限公司	子公司	其他应收款	3,068.39	155.64	155.64	3,068.39	往来款	经营性往来
	深圳市振华重大新电气有限公司	子公司	其他应收款	2,046.78			2,046.78	往来款	经营性往来
	深圳市康力精密机械有限公司	子公司	其他应收款	571.33			571.33	往来款	经营性往来
	中国振华（集团）新云电子元器件有限责任公司（国营第四三二六厂）	子公司	其他应收款	1,971.36	31.36	31.36	1,971.36	往来款	经营性往来
	深圳振华富电子有限公司	子公司	其他应收款	800.00	2,606.57	2,605.71	800.86	往来款	经营性往来
	贵州省振华电子工业进出口公司	子公司	其他应收款	5,220.23	8,579.17	13,100.00	699.40	往来款	经营性往来
	贵州振华天通设备有限公司	子公司	其他应收款	274.96	123.05	23.05	374.96	往来款	经营性往来
	中国振华电子集团建新机电有限公司	子公司	其他应收款	2,615.94			2,615.94	往来款	经营性往来

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资金占用方类别	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	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	东莞市振华新能源科技有限公司	子公司	其他应收款		3,707.05	206.40	3,500.65	往来款	经营性往来
	深圳市亚普精密机械有限公司	子公司	其他应收款		735.45	35.45	700.00	往来款	经营性往来
	中国振华电子集团建新机电有限公司	子公司	其他应收款	2,615.94			2,615.94	往来款	经营性往来
	中国振华集团永光电子有限公司	子公司	其他应收款		46.77	46.77		往来款	经营性往来
	贵州振华亚太高新电子材料有限公司	子公司	其他应收款		1.90	1.90		往来款	经营性往来
	中国振华电子集团智能科技有限责任公司	子公司	其他应收款		100.00	100.00		往来款	经营性往来
	深圳市振华重大新电气有限公司	子公司	持有至到期投资	450.00			450.00	委托贷款	经营性往来
	深圳振华富电子有限公司	子公司	持有至到期投资	600.00	400.00	600.00	400.00	委托贷款	经营性往来
	深圳市亚普精密机械有限公司	子公司	持有至到期投资	700.00		700.00	-	委托贷款	经营性往来
	中国振华电子集团智能科技有限责任公司	子公司	持有至到期投资	100.00	200.00	100.00	200.00	委托贷款	经营性往来
	东莞市振华新能源科技有限公司	子公司	持有至到期投资		380.00	380.00		委托贷款	经营性往来
小计	——	——	——	29,582.13	21,168.24	22,082.95	28,667.42	——	——
合计	——	——	——	53,195.31	355,149.77	350,462.81	57,882.27	——	——

注：本公司联营企业深圳市振华电子器材销售有限公司因未年检，已于 2004 年 2 月在《深圳商报》上被依法公告吊销，本期本公司将对其往来予以核销。

法定代表人：陈中　　主管会计工作负责人：肖立书　　会计机构负责人：潘文章

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站