中国振华（集团）科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

中天运[2018]核字第 90066 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，在审计了中国振华（集团）科技股份有限公司（以下简称贵公司）2017 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2017 年度合并及母公司利润表、所有者权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司 2017 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

一、管理层的责任

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）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。我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贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况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，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的 2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

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

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2017 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。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。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。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：吕志

中 国 • 北 京　　中国注册会计师：信翠双

二〇一八年四月十三日

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

2017 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

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	2017 年期初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额（不含利息）	2017 年度占用资金的利息（如有）	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	贵州振华风光半导体有限公司	同一母公司	应收账款	27.13	161.29		181.81	6.61	销售	经营往来
	成都锦江电子系统工程有限公司	同一实际控制人	应收账款	9.98	51.60		48.13	13.45	销售	经营往来
	中国电子器材华北公司	同一实际控制人	应收账款	3.96	5.89		5.67	4.18	销售	经营往来
	南京熊猫汉达科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	55.91	48.10		86.39	17.62	销售	经营往来
	南京华东电子集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	4.60	2.76		4.53	2.83	销售	经营往来
	中国电子器材华东公司	同一实际控制人	应收账款	3.15	7.80		7.80	3.15	销售	经营往来
	桂林长海发展有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	24.08	8.20		31.23	1.05	销售	经营往来
	武汉中元通信股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	100.72	20.48		57.88	63.32	销售	经营往来
	长沙湘计海盾科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	175.42	301.44		398.63	78.23	销售	经营往来
	贵州振华久达传动有限公司	同一母公司	应收账款	1.56	0.20		0.26	1.50	销售	经营往来
	中国电子器材东北公司	同一实际控制人	应收账款	0.28				0.28	销售	经营往来
	南京熊猫通信科技有限公司	同一实际控制人	应收账款		3.88		2.00	1.88	销售	经营往来
	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	88.19	328.16		168.90	247.45	销售	经营往来
	深圳中电投资股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	96.93			8.66	88.27	销售	经营往来
	中国电子器材总公司	同一实际控制人	应收账款	0.33			-0.05	0.38	销售	经营往来
	南京熊猫电子股份有限公司	同一实际控制人	应收账款		50.60		21.00	29.60	销售	经营往来
	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	13.09	0.26		13.35		销售	经营往来

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

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	2017 年期初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额（不含利息）	2017 年度占用资金的利息（如有）	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	中国电子系统工程第二建设有限公司	同一实际控制人	应收账款		21.19		21.08	0.11	销售	经营往来
	振华集团财务有限责任公司	同一母公司	应收账款		2.75		2.75		销售	经营往来
	深圳中电国际信息科技有限公司	同一实际控制人	应收账款		67.83		28.13	39.70	销售	经营往来
	南京三乐集团有限公司	同一实际控制人	应收账款		4.12		4.12		销售	经营往来
	贵州振华置业投资有限公司	同一母公司	应收账款		55.19		54.25	0.94	销售	经营往来
	贵州振华新天物业管理有限公司	同一母公司	应收账款		169.10		169.10		销售	经营往来
	贵州振华建筑工程有限公司	同一母公司	应收账款		2.16		2.16		销售	经营往来
	贵州振华建新机械有限公司	同一母公司	应收账款		39.26		39.26		销售	经营往来
	广东亿安仓供应链科技有限公司	同一实际控制人	应收账款		7.02		4.74	2.28	销售	经营往来
	中国振华电子集团有限公司	同一母公司	应收账款		20.42		18.89	1.53	销售	经营往来
	东莞长城开发科技有限公司	同一实际控制人	应收账款		471.01		471.01		销售	经营往来
	成都长城开发科技有限公司	同一实际控制人	应收账款		192.43		192.43		销售	经营往来
	成都华微电子科技有限公司	同一母公司	应收账款		5.80		3.30	2.50	销售	经营往来
	广东中电华星电子器材有限公司	同一实际控制人	应收账款		23.03		23.03		销售	经营往来
	北京圣非凡电子系统技术开发有限公司	同一实际控制人	应收账款		17.08		2.19	14.89	销售	经营往来
	中国电子东莞产业园有限公司	同一实际控制人	应收账款		97.65		97.65		销售	经营往来
	武汉中电通信有限责任公司	同一实际控制人	应收账款		9.00			9.00	销售	经营往来
	东莞中电熊猫科技发展有限公司	同一实际控制人	其他应收款		73.76			73.76	销售	经营往来
	中国电子进出口总公司	同一实际控制人	预付账款	3.28	1,087.59		1,090.87		采购	经营往来
	贵州振华红州电子有限公司	同一母公司	其他应收款		8.88		8.88		房租	经营往来
	贵州振华置业投资有限公司	同一母公司	其他应收款		0.52		0.52		土地租金	经营往来
	中国振华电子集团有限公司	母公司	其他应收款	121.99	3.15		125.14		股利、水	经营往来

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

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	2017 年期初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额（不含利息）	2017 年度占用资金的利息（如有）	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
									电费	
	贵州振华风光半导体有限公司	同一母公司	其他应收款		8.97			8.97	押金	经营往来
	贵州振华建新机械有限公司	同一母公司	其他应收款	7.59			4.37	3.22	工资及社保	经营往来
	振华集团深圳电子有限公司	同一母公司	其他应收款	35.00			35.00		往来款	经营往来
	振华集团深圳电子有限公司	同一母公司	应收股利		1,357.86		1,357.86		股利	经营往来
	振华集团财务有限责任公司	同一母公司	应收股利		328.30		328.30		股利	经营往来
	长沙湘计海盾科技有限公司	同一实际控制人	应收票据	17.36	147.10		107.36	57.10	销售	经营往来
	武汉中元通信股份有限公司	同一实际控制人	应收票据	35.00	23.55		58.55		销售	经营往来
	贵州振华风光半导体有限公司	同一母公司	应收票据		2.80			2.80	销售	经营往来
	南京科瑞达电子装备有限责任公司	同一实际控制人	应收票据		60.77		40.00	20.77	销售	经营往来
小计	——	——	——	825.55	5,298.95		5,327.13	797.37	——	——
其他关联人及其附属企业	贵州建新南海科技股份有限公司	联营企业	应收账款	105.06	61.94		22.29	144.71	水电费	经营往来
	贵州振华万象温泉有限公司	参股公司	应收账款		7.34		7.34		销售	经营往来
	贵州建新南海科技股份有限公司	联营企业	预付账款		1.97		1.97		材料款	经营往来
	贵州建新南海科技股份有限公司	联营企业	其他应收款	1,731.56	108.84		653.06	1,187.34	社保、房租、土地租金	经营往来
小计	——	——	——	1,836.62	180.09		684.66	1,332.05	——	——
合计				2,662.17	5,479.04		6,011.79	2,129.42	——	——

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

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