目 录

专项审核说明正文

中国振华（集团）科技股份有限公司
2008 年度控股股东及其他关联方资金
占用情况汇总表

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

关于对中国振华（集团）科技股份有限公司2008年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核说明

中和正信审字(2009)第4—021-13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，于2009年3月31日完成了对中国振华（集团）科技股份有限公司（以下简称振华科技）2008年度财务报表的审计工作，并出具了中和正信审字（2009）第4-021号标准无保留意见审计报告。

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）要求，振华科技编制了本专项审核说明后附的2008年度振华科技控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表。编制和对外披露占用资金情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是振华科技的责任。我们对占用资金情况表所载资料与我们审计振华科技 2008 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对振华科技实施于2008年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对占用资金情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解2008年度振华科技控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，占用资金情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为振华科技向监管部门披露控股股东及其他关联方占用资金

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

情况之用,不得用作任何其他目的。

附送资料：中国振华（集团）科技股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

（此页无正文）

中和正信会计师事务所有限公司 中国注册会计师:李可贞

中国·北京

中国注册会计师:王晓明

2009 年 3 月 31 日

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

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

中国振华（集团）科技股份有限公司
2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用类型	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2008 年期初占用资金余额	2008 年度占用累计发生金额	2008 年度偿还累计发生额	2008 年度占用资金余额	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	17,698.74	186,448.86	184,593.11	19,554.49	存款	经营性
	振华集团财务有限责任公司	同一母公司	短期借款	-12,446.00	13,346.00	7,400.00	-6,500.00	借款	经营性
	振华集团（深圳）电子有限公司	同一母公司	其他应收款	386.67	309.16	210.00	485.83	委托该公司代办工业园物业手续预支款及应收房租	经营性
	中国振华集团建筑工程公司	同一母公司	其他应收款	118.06		118.06	0.00	为本公司控股子公司时应上交利润	经营性
	贵州振华通信设备有限公司	同一母公司	其他应收款	1,498.85		148.83	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款	经营性
	贵州振华房地产开发有限公司	同一母公司	其他应收款		775.00		775.00	委托其代为办理振华科技大厦房产证及缴纳相关税费	经营性
	贵州新天动力有限公司	同一母公司	应付账款	-374.79	2,955.06	2,932.87	-352.60	应付动力款	经营性
	振华集团（深圳）电子有限公司	同一母公司	其他应付款	-48.09	48.09		0.00	经营性往来款	经营性
	贵州振华房地产开发有限公司	同一母公司	其他应付款			40.21	-40.21	购房尾款	经营性
	中国振华集团建筑工程公司	同一母公司	其他应付款			94.39	-94.39	工程质保金	经营性
	小　　计			6,833.44	203,882.17	195,537.47	15,178.14		

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

关联自然人及其控制法人									
小计									
其他关联人及其附属企业									
小计									
上市公司的子公司及其附属企业									
小计									
总计				6,833.44	203,882.17	195,537.47	15,178.14		

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