中国振华（集团）科技股份有限公司

审 核 报 告

中天运[2017]核字第90060号

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

控股股东及其他关联方
占用资金情况审核报告

中天运[2017]核字第90060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）2016年12月31日合并及母公司资产负债表和2016年度合并及母公司利润表、股东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2016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2016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。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司2016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：

中国·北京　　中国注册会计师：

二〇一七年四月十三日

2016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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额（不含利息）	2016年度占用资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生金额	2016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	贵州振华风光半导体有限公司	同一母公司	应收账款	37.59	1,351.03		1,361.52	27.10	销售	经营往来
	深圳市华勾电子有限公司	同一母公司	应收账款	0.56			0.56		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	54.94	123.33		168.29	9.98	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	4.51			0.55	3.96	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	82.23	158.13		184.45	55.91	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	4.66	4.55		4.61	4.60	销售	经营往来
	南京熊猫电源科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	1.25			1.25		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				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	12.69	19.85		8.46	24.08	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	323.32	184.84		407.44	100.72	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	70.43	541.19		436.20	175.42	销售	经营往来
	电子器材西北公司	同一实际控制人	应收账款	4.12			4.12		销售	经营往来
	中国振华集团久达机械厂	同一母公司	应收账款	1.50	0.06			1.56	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	2.73	36.83		39.56		销售	经营往来
	深圳市振华亚普精密机械有限公司	同一实际控制人	应收账款	61.57			61.57		销售	经营往来

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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额（不含利息）	2016年度占用资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生金额	2016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	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	49.84	126.75		88.40	88.19	销售	经营往来
	南京科瑞达军维科技有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	0.27			0.27		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				96.93	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	0.52			0.19	0.33	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	7.11			7.11		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			13.09	销售	经营往来
	贵州中电振华精密机械有限公司	同一母公司	预付款项	61.17			61.17		采购	经营往来
	中国电子进出口总公司	同一实际控制人	预付款项		3.28			3.28	采购	经营往来
	中国振华集团红星机械厂	同一母公司	预付款项	8.10			8.10		采购	经营往来
	贵州振华新材料有限公司	同一母公司	预付款项	0.08			0.08		采购	经营往来
	深圳市振华亚普精密机械有限公司	同一实际控制人	其他应收款	294.17			294.17		往来款	经营往来
	中国振华电子集团有限公司	母公司	其他应收款	0.10	121.89			121.99	往来款	经营往来
	贵州中电振华精密机械有限公司	同一母公司	其他应收款	29.76			29.76		往来款	经营往来
	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	经营往来
	贵州振华新天物业管理有限公司	同一实际控制人	其他应收款	0.81			0.81		往来款	经营往来
	贵州振华建新机械厂	同一实际控制人	其他应收款		7.59			7.59	往来款	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	690.40			690.40		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			17.36	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	241.87			206.87	35.00	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	25.00			25.00		销售	经营往来
小计	——	——	——	2,173.09	2,744.77		4,092.34	825.52	——	——

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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额（不含利息）	2016年度占用资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	43.02	154.33		92.29	105.06	往来款	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	1,593.91	172.50		34.85	1731.56	往来款	经营往来
小计	——	——	——	1,636.93	326.83		127.14	1,836.62	——	——
合计	——	——	——	3,810.02	3,071.60		4,219.48	2,662.14	——	——

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

编号:1 02895692

营业执照

(11-1)

(副 本)

统一社会信用代码 91110102089661664J

名　　称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
类　　型	特殊普通合伙企业
主要经营场所	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704
执行事务合伙人	祝卫
成 立 日 期	2013年12月13日
合 伙 期 限	2013年12月13日至 长期
经 营 范 围	审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、资产评估；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

在线扫码获取详细信息

登记机关

2017 年 01 月 03 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号：000437

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

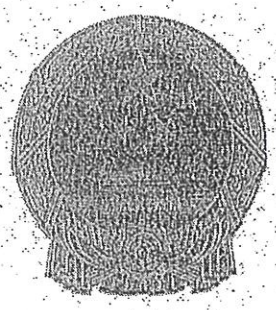
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：祝卫

证书号：27 发证时间：二〇一五年十二月三十日

证书有效期至：二〇二七年十二月三十日



会计师事务所

执业证书

名　　称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：祝卫

办公场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701—704

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11000204

注册资本(出资额)：1000万元

批准设立文号：京财会许可〔2013〕0079号

批准设立日期：2013-12-02

证书序号：NO. 019580

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇二四年九月〇五日

中华人民共和国财政部制