

天水华天科技股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况审核报告

大信专审字[2021]第 9-10006 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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[2021]第9-10006号

天水华天科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了天水华天科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2020年12月31日合并及母公司资产负债表、2020年度合并及母公司利润表、股东权益表、现金流量表以及财务报表附注，并于2021年3月28日出具大信审字[2021]第9-10031号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《2020年度控股股东及其他关联方占用资金的情况汇总表》（以下简称“占用资金的情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

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，编制占用资金的情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司占用资金的情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的占用资金的情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的占用资金的情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2020 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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宫岩

中国·北京

中国注册会计师：魏兴花

二〇二一年三月二十八日

2020 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：天水华天科技股份有限公司

单位：人民币万元

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系	上市公司核算的会计科目	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额（不含利息）	2020 年度占用资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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										
小 计										
前大股东及其附属企业										
小 计										
总 计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020 年 期初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额（不含利息）	2020 年度往来资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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	天水华天电子集团股份有限公司	公司控股股东	应收账款		980.09		980.09		水电暖、房租	经营性往来
企业	天水华天电子集团股份有限公司	公司控股股东	应收账款	226.97	414.33		585.36	55.94	集成电路包装材料	经营性往来

天水华天电子集团股份有限公司	公司控股股东	应收账款		131.24		92.82	38.42	材料、备件、设备、治具	经营性往来
天水华天电子集团股份有限公司	公司控股股东	应收账款		0.30		0.30		工程	经营性往来
天水七四九电子有限公司	受同一控股股东控制	应收账款		371.57		371.57		水电暖、材料销售	经营性往来
天水七四九电子有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	0.43	81.32		81.75		集成电路封装费	经营性往来
天水七四九电子有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	0.29	22.30		22.59		开发费、封装费、房租、制冷制热费	经营性往来
天水七四九电子有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	0.55	3.29		3.84		集成电路包装材料	经营性往来
天水七四九电子有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	8.70	24.22		32.92		备件款	经营性往来
天水七四九电子有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	3.42	332.00		285.42	50.00	工程款	经营性往来
天水七四九电子有限公司	受同一控股股东控制	其他应收款	0.33	9.78		10.11		框架开发费	经营性往来
天水永红家园服务有限公司	受同一控股股东控制	应收账款		50.47		50.47		水费	经营性往来
天水华天电子宾馆有限公司	受同一控股股东控制	应收账款		100.33		100.33		水电、暖气费	经营性往来
天水华天传感器有限公司	受同一控股股东控制	应收账款		24.73		24.73		水电暖、材料销售	经营性往来

天水华天传感器有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	25.68			13.00	12.68	LED 显示屏	经营性往来
天水华天传感器有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	1.77	0.38		2.15		备件款	经营性往来
天水华天传感器有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	7.65	1.11		8.76		工程款	经营性往来
华天慧创科技(西安)有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	1.14	180.22		181.03	0.33	原材料销售、水电费、空调费	经营性往来
华天慧创科技(西安)有限公司	受同一控股股东控制	应收账款		19.21		19.21		固定资产出售	经营性往来
华天慧创科技(西安)有限公司	受同一控股股东控制	应收账款		0.23		0.23		专利转让费	经营性往来
华天慧创科技(西安)有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	95.11	8.94		104.05		工程、维修	经营性往来
华羿微电子股份有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	0.14	2.77		2.91		委外测试、材料费	经营性往来
华羿微电子股份有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	0.84	28.98		22.43	7.39	CP 测试费	经营性往来
华羿微电子股份有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	248.70	1,944.64		1,370.37	822.97	集成电路包装材料	经营性往来
华羿微电子股份有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	48.76	206.69		255.45		封装费	经营性往来

	华羿微电子股份有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	4.86	385.04		57.14	332.76	材料、备件、设备、治具	经营性往来
	华羿微电子股份有限公司	受同一控股股东控制	应收账款		120.66		53.70	66.96	工程、维修	经营性往来
	西安华泰集成电路产业发展有限公司	受同一控股股东控制	预付款项		43.89			43.89	房租	经营性往来
小计				675.34	5,488.73		4,732.73	1,431.34		
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
关联自然人及其控制的法人	杭州友旺电子有限公司	公司监事罗华兵任其董事、总经理	应收账款	359.55	1,943.10		1,898.28	404.37	集成电路封装费	经营性往来
	杭州友旺电子有限公司	公司监事罗华兵任其董事、总经理	其他应收款		0.10		0.10		框架开发费	经营性往来
	杭州士兰微电子股份有限公司	公司监事罗华兵任其董事	应收账款	2,011.10	10,067.35		9,838.86	2,239.59	封装测试费、开发费	经营性往来
	杭州士兰微电子股份有限公司	公司监事罗华兵任其董事	应收账款	8.18	34.42		42.60		CP测试费	经营性往来
	杭州士兰微电子股份有限公司	公司监事罗华兵任其董事	应收账款	0.70			0.70		集成电路封装材料	经营性往来

	杭州士兰微电子股份有限公司	公司监事罗华兵任其董事	其他应收款	32.32	4.50		36.82		框架开发费	经营性往来
小 计				2,411.85	12,049.47		11,817.36	2,643.96		
其他关联人及其 附属企业										
小 计										
合 计				3,087.19	17,538.20		16,550.09	4,075.30		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：