



中国振华（集团）科技
股份有限公司
审 核 报 告

中天运[2022]核字第 90045 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110002042022969003416
报告名称:	中国振华（集团）科技股份有限公司审核报告
报告文号:	中天运[2022]核字第 90045 号
被审（验）单位名称:	中国振华（集团）科技股份有限公司
会计师事务所名称:	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022 年 04 月 27 日
报备日期:	2022 年 04 月 21 日
签字人员:	王秀萍(321100040006), 信翠双(110002040169)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



目 录

一、 占用资金情况审核报告	第 1-2 页
二、 2021 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表	第 3-6 页

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[2022]核字第 90045 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）2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2021 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 2021 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

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号），以及深圳证券交易所相关披露的要求，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 2021 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 2021 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·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十七日

2021 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表



单位：人民币万元											
编制单位：中国振华（集团）科技股份有限公司	经营 性资 金占 用	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	2021 年期 初占用资 金余额	2021 年度 占用累计 发生金额 （不含利 息）	2021 年度 占用资金 的利息 （如有）	2021 年 度偿还 累计发 生金额	2021 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		武汉中元通信股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	480.19	728.29		696.90	511.58	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	446.20	483.10		415.61	513.69	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	351.64	256.52		334.18	273.98	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	82.68	267.28		333.70	16.26	销售	经营往来
		甘肃长风电子科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	74.34	156.52		116.34	114.52	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	40.02	75.15		115.17		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	34.64	2.98		22.05	15.57	销售	经营往来
		成都锦江电子系统工程有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	30.59	137.11		94.30	73.40	销售	经营往来
		中电新元科技股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	29.59	14.02		38.91	4.70	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	17.28	9.77		15.39	11.66	销售	经营往来
		贵州振华风光半导体股份有限公司	同一母公司	应收账款	13.49	310.06		322.05	1.50	销售、提供 劳务、房租	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	10.18			10.18		销售	经营往来
	深圳中电港技术股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	8.20	24.26		32.46		销售	经营往来	
	中电长城圣非凡信息系统有限公司	同一实际控制人	应收账款	7.70	1.54		1.25	7.99	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	2021 年 期初 占用资 金余额	2021 年度 发生金额 (不含利息)	2021 年度 占用资金 的利息 (如有)	2021 年 度偿还 累计发 生金额	2021 年 期末 占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
大 股 东 及 附 属 企 业	南京华东电子集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	5.91	1.00		1.98	4.93	销售	经营往来
	中国电子器材华北有限公司	同一实际控制人	应收账款	3.45				3.45	销售	经营往来
	中国电子器材华东有限公司	同一实际控制人	应收账款	3.15	15.60		15.60	3.15	销售	经营往来
	成都环宇芯科技有限公司	同一母公司	应收账款	2.65	64.42		67.07		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	1.50				1.50	销售	经营往来
	南京长江电子信息产业集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	1.20	7.92		9.12		销售	经营往来
	桂林长海科技有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	0.82	0.99		0.59	1.22	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	0.80	77.41		78.21		销售、房租	经营往来
	南京熊猫达盛电子科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.79			0.79		销售	经营往来
	湖南长城海盾光纤科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.20	3.56		3.25	0.51	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	0.01	750.54		673.97	76.58	销售	经营往来
	中国振华电子集团有限公司	母公司	应收账款		42.79		42.49	0.30	销售、房租	经营往来
	武汉中原长江科技发展有限公司	同一实际控制人	应收账款		50.04		50.00	0.04	销售	经营往来
	广东艾矽易信息科技有限公司	同一实际控制人	应收账款		3.06		1.62	1.44	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		103.96		103.96		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		5.90		5.90		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		10.45		10.45		销售、房租	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		25.43		25.43		销售、房租	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		25.67		25.67		提供劳务	经营往来
	南京熊猫汉达科技有限公司	同一实际控制人	应收票据	266.87	225.21		332.21	159.87	销售	经营往来
	甘肃长风电子科技有限公司	同一实际控制人	应收票据	110.00	184.00		110.00	184.00	销售	经营往来

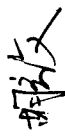
经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的会 计科目	2021 年期 初占用资 金余额	2021 年度 占用累计 发生金额 (不含利 息)	2021 年度 占用资金 的利息 (如有)	2021 年 度偿还 累计发 生金额	2021 年期 末占用资 金余额	占用形成原 因	占用性质
	成都环宇芯科技有限公司	同一母公司	应收票据	26.81	61.72		69.20	19.33	销售	经营往来
	成都锦江电子系统工程有限公司	同一实际控制人	应收票据	24.31			24.31		销售	经营往来
	贵州振华风光半导体股份有限公司	同一母公司	应收票据	8.68	129.30		8.68	129.30	销售	经营往来
	中国电子器材华北有限公司	同一实际控制人	应收票据	2.58			2.58		销售	经营往来
	中电新元科技股份有限公司	同一实际控制人	应收票据		36.50			36.50	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		17.16			17.16	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	应收票据		70.00		50.00	20.00	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	应收票据		13.25			13.25	销售	经营往来
	苏州云芯微电子科技有限公司	同一母公司	预付账款	115.00				115.00	采购	经营往来
	中国电子系统工程第二建设有限公司	同一实际控制人	预付账款	100.96			75.00	25.96	采购	经营往来
	中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	同一实际控制人	预付账款	100.00			100.00		采购	经营往来
	中国电子进出口有限公司	同一实际控制人	预付账款		0.05			0.05	采购	经营往来
	中国振华电子集团有限公司	母公司	其他应收款		29.81		29.81		土地租金、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		2.77		2.77		土地租金	经营往来
	成都华微电子科技股份有限公司	同一母公司	其他应收款		14.68		14.68		房租	经营往来
	贵州振华风光半导体股份有限公司	同一母公司	其他应收款	7.08	14.56		21.64		押金	经营往来
小计	——	——	——	2,409.51	4,454.35		4,505.47	2,358.39	——	——
其他	贵州建新南海科技股份有限公司	联营企业	应收账款	144.71				144.71	销售	经营往来
关联	贵州建新南海科技股份有限公司	联营企业	其他应收款	1,178.83				1,178.83	社保、房租、	经营往来

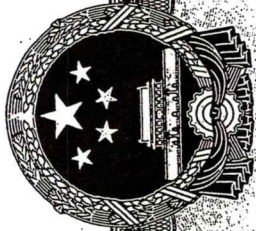
经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的会 计科目	2021 年期 初占用资 金余额	2021 年度 占用累计 发生金额 (不含利 息)	2021 年度 占用资金 的利息 (如有)	2021 年 度偿还 累计发 生金额	2021 年期 末占用资 金余额	占用形成原 因	占用性质
人及其附属企业									土地租金	
	深圳市振华通信设备有限公司	联营企业	其他应收款	5,371.12			1,525.06	3,846.06	销售	经营往来
	深圳市振华通信设备有限公司	联营企业	委托贷款	16,200.00				16,200.00	委托贷款	经营往来
小计				22,894.66			1,525.06	21,369.60		
合计				25,304.17	4,454.35		6,030.53	23,727.99		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本)(11-2)



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

出资人 刘红卫

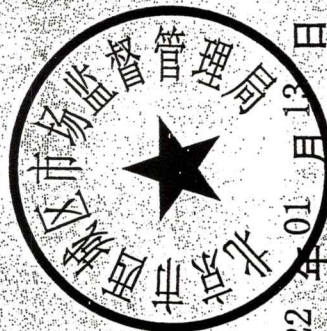
经营范围

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。(市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11门701-704



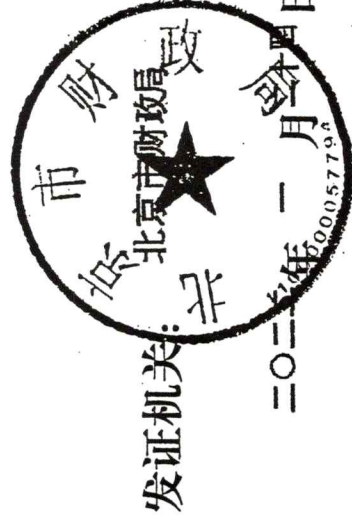
登记机关

2022年01月13日

证书序号: 0017145

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、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

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)

刘红卫

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701
一704

特殊普通合伙

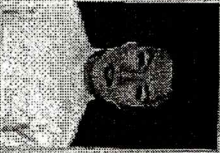
组织形式:

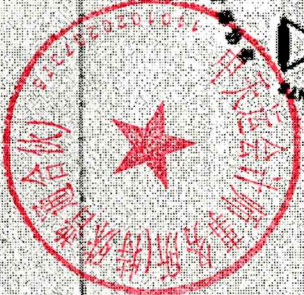
11000204

执业证书编号:

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期: 2013年12月02日

	
姓名	王秀萍
性别	女
出生日期	1974/10/14
工作单位	江苏东奥会计师事务所
身份证号码	31022819741014382







王秀萍(321100040006)
您已通过2016年年检
云南省注册会计师协会



2017

年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名: 王秀萍
证书编号: 321100040006

本证书经检验合格,
This certificate is valid for
this renewal.

证书编号: 321100040006
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 04 月 13 日
Date of Issuance



2000 年 08 月 31 日

转入: 中天 2016.7.6

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of Change of Working Unit by a CPA

转出所专用章

转出所: 北京中天会计师事务所
Beijing Zhongtian Accounting Firm

转出所所长: 王天

转出所所长签字: 王天

转出所所长盖章: 王天

转出所所长签字日期: 2016年 9月 6日

转入所: 北京中天会计师事务所
Beijing Zhongtian Accounting Firm

转入所所长: 王天

转入所所长签字: 王天

转入所所长盖章: 王天

转入所所长签字日期: 2016年 9月 6日

2

转出: 中天 2013.3.21

注册会计师执行业务时应当向委托方出示本证书。

本证书不得转借他人使用，不得转让、涂改。

注册会计师停止执行业务时，应当将本证书缴还主管注册会计师协会。

本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废。

转入: 中天 2016.7.1

注意

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.

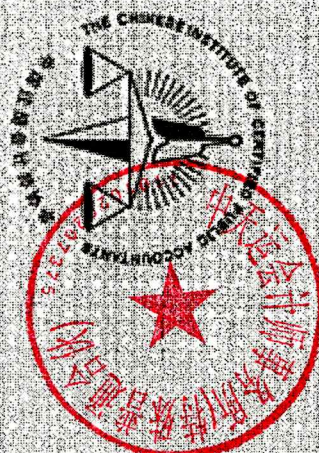
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.



姓 名 信 双
Sex 男
身份证号 110002198206030017
工作单位 中天正信会计师事务所有限公司
发证日期 1982-06-03



姓名：信双
证书编号：110002040169

110002040169

证书编号：
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

二〇一三年五月三日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



2014年4月10日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



2014年4月10日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
年 月 日