

---

四川华信(集团)会计师事务所  
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼  
电话:(028) 85560449  
传真:(028) 85592480  
邮编:610041  
电邮:schxcpa@163.net

---

成都振芯科技股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明

川华信专(2019)092号

目录:

- 1、防伪标识
- 2、关于成都振芯科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明
- 3、成都振芯科技股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

# 关于成都振芯科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明

川华信专（2019）092 号

成都振芯科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了贵公司 2018年12月31日的资产负债表、2018年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表，并出具了标准无保留意见的审计报告。

根据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 号文）的要求，贵公司编制了列示于本审核报告所附的截至 2018年12月31日止贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“情况表”）。

如实编制和对外披露情况表并确保其真实、合法及完整是贵公司的责任，我们对情况表所载资料与我所审计贵公司 2018年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对贵公司实施 2018年度会计报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对情况表所载资料执行额外的审计程序，为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附情况表应当与已审计的会计报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：成都振芯科技股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一九年三月二十二日

附件：

## 成都振芯科技股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：成都振芯科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2018 年度占用资金的利息	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额	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	成都国腾实业集团有限公司	实际控制人控制的企业	预收账款	15.09	-	-	-	15.09	安防监控	经营性
	成都国恒信息安全技术有限责任公司	实际控制人控制的企业	应收账款	223.17	-	-	223.17	-	安防监控	经营性
	新疆青鸟天宇科技有限公司	实际控制人控制的企业	应收账款	120.97	120.25	-	77.75	163.47	出售商品	经营性
	成都国腾实业集团有限公司	实际控制人控制的企业	其他应收款	12.00	-	-	-	12.00	安防监控项目保证金	经营性
	成都因纳伟盛科技股份有限公司	实际控制人控制的企业	应付账款	34.39	-	-	30.40	4.00	货款	经营性
	成都因纳伟盛科技股份有限公司	实际控制人控制的企业	应付账款	30.01	80.13	-	64.83	45.31	加工费	经营性
	成都西部大学生科技园有限公司	实际控制人控制的企业	预付账款	62.83	260.75	-	259.90	63.69	房屋租金	经营性
	成都国腾电子集团有限公司	控股股东	其他应付款	251.02	-	-	251.02	-	代收代付款	经营性
<b>小计</b>	-	-	-	88.45	300.88	-	214.57	174.76		-
上市公司的子公司及其附属企业				-	-	-	-	-		
								-		

成都振芯科技股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明

<b>小计</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人及其控制的法人	成都国恒空间技术工程有限公司	公司高管控制的企业	应收账款	-	36.50	-	-	36.50	接受劳务	经营性
	成都国恒空间技术工程有限公司	公司高管控制的企业	预付账款	-	27.20	-	-	27.20	货款	经营性
	成都国恒空间技术工程有限公司	公司高管控制的企业	预付账款	-	47.50	-	47.50	-	委托开发	经营性
<b>小计</b>	-	-	-	-	111.20	-	47.50	63.70		-
其他关联人及其附属企业										
<b>小计</b>	-	-	-	-	-	-	-	-		-
<b>总计</b>	-	-	-	88.45	412.08	-	262.07	238.46		-

公司法定代表人：莫晓宇

主管会计工作负责人：鄢宏林

会计主管人员：胡祖健