

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

大信专审字[2024]第 14-00139 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。

招生热线：021-61111111





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22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/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[2024]第14-00139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，审计了中国振华（集团）科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2023年12月31日合并及母公司资产负债表、2023年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于2024年4月25日出具大信审字[2024]第14-00125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《上市公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，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非经营性资金占用及其他关联资金往来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，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来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。





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22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/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.daxin CPA.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反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 2023 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况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：



龚荣华

中国注册会计师：



苟一平

二〇二四年四月二十五日

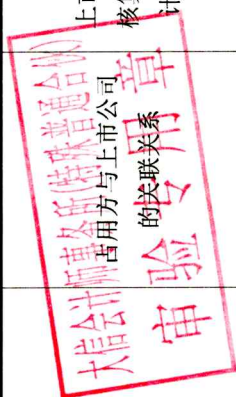


上市公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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

	资金占用方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用										
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质



成都环宇芯科技有限公司	同一母公司	应收票据	54.88	112.70	54.88	112.70	54.88	112.70	销售	经营性往来
甘肃长风电子科技有限公司	同一实际控制人	应收票据	320.00	100.00	320.00	100.00	320.00	100.00	销售	经营性往来
贵州振华风光半导体股份有限公司	同一母公司	应收票据	368.04	695.24	368.04	695.24	568.04	495.24	销售	经营性往来
中电新元科技股份有限公司	同一实际控制人	应收票据	5.25	67.53	5.25	67.53	72.78		销售	经营性往来
中电长城圣非凡信息系统有限公司	同一实际控制人	应收票据	177.81		177.81		177.81		销售	经营性往来
南京熊猫电子股份有限公司	同一实际控制人	应收票据							销售	经营性往来
中电防务科技股份有限公司	同一实际控制人	应收票据	231.27	147.89	231.27	147.89	315.66	63.50	销售	经营性往来
武汉中元通信股份有限公司	同一实际控制人	应收票据	62.17	132.63	62.17	132.63	62.17	132.63	销售	经营性往来
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	600.00	642.41	600.00	642.41	600.00	642.41	销售	经营性往来
武汉中电通信有限责任公司	同一实际控制人	应收票据	7.05	10.68	7.05	10.68	17.73		销售	经营性往来
桂林长海发展有限责任公司	同一实际控制人	应收票据	13.25	12.65	13.25	12.65	14.81	11.09	销售	经营性往来
成都环宇芯科技有限公司	同一母公司	应收账款		134.80		134.80	119.42	15.38	销售	经营性往来
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	73.62	331.78	73.62	331.78	222.64	182.76	销售	经营性往来
甘肃长风电子科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	493.76	146.91	493.76	146.91	97.64	543.03	销售	经营性往来
贵州振华风光半导体股份有限公司	同一母公司	应收账款	3.20	998.84	3.20	998.84	984.33	17.71	销售	经营性往来
中电新元科技股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	54.75	122.45	54.75	122.45	65.68	111.52	销售	经营性往来
桂林长海科技有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	1.22		1.22			1.22	销售	经营性往来
桂林长海发展有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	34.13	16.95	34.13	16.95	38.74	12.34	销售	经营性往来
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	5.67	4.52	5.67	4.52	6.95	3.24	销售	经营性往来
武汉中元通信股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	256.65	459.72	256.65	459.72	282.30	434.07	销售	经营性往来
长沙湘计海盾科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	373.93	206.70	373.93	206.70	208.72	371.91	销售	经营性往来
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	1.28	21.96	1.28	21.96		23.24	销售	经营性往来
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			3.45	销售	经营性往来
中国振华电子集团有限公司	母公司	应收账款		175.84		175.84	175.84		销售	经营性往来

控股股东、实际控制人及其附属企业

深圳中电港技术股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.17	1.03	1.00	0.20	销售	经营性往来
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	563.38	927.08	1,318.10	172.36	销售	经营性往来
南京熊猫电子股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	2.99	105.78	21.15	87.62	销售	经营性往来
中电防务科技股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	85.24	221.39	157.43	149.20	销售	经营性往来
南京熊猫通信科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	4.30	5.71	8.66	1.35	销售	经营性往来
广东艾矽易信息科技有限公司	同一实际控制人	应收账款					销售	经营性往来
六所智达（北京）科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	1.04	3.19		4.23	销售	经营性往来
冠捷电子科技（福建）有限公司	同一实际控制人	应收账款	12.04	52.77	47.17	17.64	销售	经营性往来
冠捷显示科技（武汉）有限公司	同一实际控制人	应收账款	7.63	27.79	26.58	8.84	销售	经营性往来
冠捷显示科技（厦门）有限公司	同一实际控制人	应收账款	8.90	10.73	16.69	2.94	销售	经营性往来
冠捷显示科技（北海）有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.26		0.26		销售	经营性往来
东莞长城开发科技股份有限公司	同一实际控制人	应收账款		311.01	268.84	42.17	销售	经营性往来
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	0.15	45.35	39.83	5.67	销售	经营性往来
贵州振华久达传动有限公司	同一母公司	应收账款					销售	经营性往来
贵州振华系统服务有限公司	同一母公司	应收账款	1.50	5.58	7.08		销售	经营性往来
南京华东电子集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	2.16	0.55	0.13	2.58	销售	经营性往来
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			3.15	销售	经营性往来
贵州振华电子信息产业技术研究有限公司	同一母公司	应收账款	0.20	1.62	1.82		销售	经营性往来
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	25.96		25.96		采购	经营性往来
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	经营性往来
苏州云芯微电子科技有限公司	同一母公司	预付账款					采购	经营性往来
中电商务（北京）有限公司	同一实际控制人	预付账款		32.77		32.77	采购	经营性往来

贵州振华电子信息产业技术研究有限公司	贵州振华电子信息产业技术研究有限公司	同一母公司	预付账款	5.99	8.35		5.99	8.35	采购	经营性往来
	广州中软信息技术有限公司	同一实际控制人	预付账款		4.50			4.50	采购	经营性往来
	贵州振华新材料有限公司	同一母公司	应收账款		2.41		2.41		销售	经营性往来
	贵州振华义龙新材料有限公司	同一母公司	应收账款		3.62		3.62		销售	经营性往来
	苏州盛科通信股份有限公司	实际控制人参股公司	应收账款		152.76		152.76		销售	经营性往来
	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		9.63		3.61	6.02	销售	经营性往来
	武汉中电通信有限责任公司	同一实际控制人	应收账款		49.27		45.31	3.96	销售	经营性往来
	南京熊猫汉达科技有限公司	同一实际控制人	应收账款		97.07		13.87	83.20	销售	经营性往来
	南京熊猫电子制造有限公司	同一实际控制人	应收账款		1.66		0.62	1.04	销售	经营性往来
	中电凯杰科技有限公司	同一实际控制人	应收账款		1.39		0.01	1.38	销售	经营性往来
	振华集团深圳电子有限公司	同一实际控制人	其他应收款	0.04			0.04		社保	经营性往来
	上市公司的子公司及其附属企业									
	其他关联方及其附属企业	深圳市振华通信设备有限公司	联营企业	其他应收款						销售
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	经营性往来
贵州建新南海科技股份有限公司		联营企业	其他应收款	1,178.83				1,178.83	社保、房租、土地租金	经营性往来
成都森未科技有限公司		联营企业	预付账款	288.67	297.05		585.72		采购	经营性往来
成都森未科技有限公司		联营企业	其他应收款		9.00			9.00	采购	经营性往来

	深圳市振华通信设备有限公司	联营企业	委托贷款	5,478.74	6,931.26	7,160.85	5,249.15	委托贷款	经营性往来
总计									

法定代表人: 杨文明

主管会计工作负责人: 胡敏

会计机构负责人: 胡敏

仅用于出具报告



扫描此二维码
可验证企业身份
及真实性，如有疑问
请拨打举报电话。



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611481C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星, 唐泽敏

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；法律规定的其它业务。(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。)

出资额 4870万元

成立日期 2013年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



登记机关

2024年01月10日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

此证仅用于出具报告:



证书序号: 001738

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》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日

此证仅用于出具报告:



年度检验登记
Annual Renewal Registration
2016.3.31
本证书经检验合格,继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 龚荣华
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1965-10-11
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所有限公司四川分所
Working unit
身份证号码 513027651011002
Identity card No.



证书编号: 511703022655
No. of Certificate
批准注册协会: 四川注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1995年12月01日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2018.4.21

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.



此证仅用于出具报告:



姓名: 芑一平
 Full name: 芑一平
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1981-6-22
 Date of birth: 1981-6-22
 工作单位: 成都仁不会计师事务所
 Working unit: 成都仁不会计师事务所
 身份证号码: 511181198106224012
 Identity card No.: 511181198106224012

注册编号: 510101350010
 No. of Certificate: 510101350010
 批准注册单位: 四川省注册会计师协会
 Authorised Institute of CPAs: 四川省注册会计师协会
 发证日期: 2008年10月21日
 Date of issuance: 2008年10月21日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书自颁发之日起, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

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

转出协会盖章
 Stamp of the Institute of CPAs
 转出日期: 2019年3月18日
 Date: 2019年3月18日

转入协会盖章
 Stamp of the Institute of CPAs
 转入日期: 2019年3月18日
 Date: 2019年3月18日

四川省注册会计师协会
 Institute of CPAs of Sichuan Province
 大信四川
 Daxin Sichuan
 转所专用章
 Transfer Office Seal

注意事项
 NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alienation 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 reissue after making an announcement of loss on the news paper.

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.

