

关于天马微电子股份有限公司关联方  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告

瑞华核字【2017】01360003号

目 录

1、 专项审核报告 .....	1
2、 附表 .....	3

## 关于天马微电子股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2017】01360003号

天马微电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了天马微电子股份有限公司（以下简称“贵公司”）2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司2016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“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关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，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵公司2016年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司2016年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供贵公司 2016 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张伟

中国 北京

中国注册会计师：龙娇

二〇一七年三月一日

附表

## 上市公司 2016 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：天马微电子股份有限公司

金额单位：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	2016 年初占 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 额	2016 年末占 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	无	无	无							非经营性 占用
小 计	——	——	——						——	——
前大股东 及其附属 企业	无	无	无							非经营性 占用
小 计	——	——	——						——	——
总 计	——	——	——						——	——

续

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 联关系	上市公司 核算的会 计科目	2016 年初往 来资金余额	2016 年度往来累 计发生金额（不含 利息）	2016 年度往 来资金的利 息（如有）	2016 年度偿 还累计发生 额	2016 年末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
大 股 东 及 其 附 属 企 业	中航华东光 电有限公司	同受最终控 股股东控制	应收账款	117.57	800.08		517.74	399.90	销售商品	经营性往 来
	中航华东光 电有限公司	同受最终控 股股东控制	其他应收 款	14.90				14.90	提供劳务	经营性往 来
	厦门天马微 电子有限公司	同受最终控 股股东控制	应收账款	2,690.60	185,750.30		187,286.28	1,154.62	销售商品	经营性往 来
	厦门天马微 电子有限公司	同受最终控 股股东控制	其他应收 款	242.83	6,350.54		6,303.77	289.60	提供租赁 及托管服 务	经营性往 来
	中国航空技 术深圳有限 公司	同受最终控 股股东控制	其他应收 款	250.00			250.00		担保保证 金	经营性往 来
	深南电路有 限公司	同受最终控 股股东控制	应收账款	1.86			1.86		销售商品	经营性往 来
	深南电路有 限公司	同受最终控 股股东控制	预付款项	47.95	0.03		6.81	41.17	采购材料	经营性往 来
	中国航空工 业集团公司	最终控制方	长期应收 款	1,250.00				1,250.00	担保保证 金	经营性往 来
	太原航空仪 表有限公司	同受最终控 股股东控制	应收账款		184.18		169.78	14.40	销售商品 及提供劳 务	经营性往 来
	中航物业管 理有限公司	同受最终控 股股东控制	其他应收 款		24.04		24.01	0.03	提供租赁	经营性往 来

续

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 联关系	上市公 司核 算的会 计科目	2016 年初往 来资金余额	2016 年度往来累 计发生金额(不含 利息)	2016 年度往 来资金的利 息(如有)	2016 年度偿 还累计发生 额	2016 年末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业	上海中航光 电子有限公司	子公司	其他应收 款	11.98			11.98		往来款	非经营性 往来
	成都天马微 电子有限公司	子公司	其他应收 款	19,700.65	700.00		19,700.65	700.00	往来款	非经营性 往来
	武汉天马微 电子有限公司	子公司	其他应收 款	85.88			85.88		往来款	非经营性 往来
	上海天马微 电子有限公司	子公司	其他应收 款	35,003.37	176,700.00		35,003.37	176,700.00	往来款	非经营性 往来
关联自然 人及其控 制的法人	无	无	无						非经营性 往来	
其他关联 人及其附 属企业	上海天马有 机发光显示 技术有限公司	联营企业	其他应收 款	25.57	21.86		47.43		代垫费用	非经营性 往来
<b>总 计</b>	——	——	——	<b>59,443.16</b>	<b>370,531.03</b>		<b>249,409.56</b>	<b>180,564.61</b>	——	——

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: