


关于湖南国科微电子股份有限公司

2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

目 录

一、专项说明	1
二、湖南国科微电子股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	3

 北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

关于湖南国科微电子股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

中证天通（2019）证审字第 1701002-1 号

湖南国科微电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了湖南国科微电子股份有限公司（以下简称“国科微公司”）合并及母公司财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表，2018 年度的合并利润表和利润表、合并现金流量表和现金流量表、合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2019 年 4 月 23 日签发了中证天通[2019]证审字第 1701002 号无保留意见的审计报告。

根据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《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》的要求，国科微公司编制了本专项说明所附的国科微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“资金占用表”）。

编制和对外披露资金占用表，并确保其真实性、合法性及完整性是国科微公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计国科微公司 2018 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对国科微公司实施 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

截至 2018 年 12 月 31 日止，国科微公司第一大股东及其附属企业资金占用累计余额为 0 元，国科微公司子公司及其附属企业非经营资金占用累计余额 18,491.39 万元，国科微公司其他关联人及其附属企业资金占用累计余额为 741.38 万元。具体详见本专项说明所附的资金占用表。

本专项说明仅作为国科微公司向监管部门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。为了更好地理解国科微公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，本专项说明所附的资金占用表应当与已审的财务报表一并阅读。

附表：湖南国科微股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

北京中证天通会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国 · 北京

中国注册会计师：周传金

（项目合伙人）

中国注册会计师：周炳焱

二〇一九年四月二十三日

2018 度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：湖南国科微电子股份有限公司

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	2018 年年初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额（不含利息）	2018 年度占用资金的利息（如有）	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及附属企业										
小计										
前大股东及附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	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	2018 年年初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额（不含利息）	2018 年度占用资金的利息（如有）	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										
上市公司的联营企业及其附属企业	中科威发半导体（苏州）有限公司	联营公司	其他应收款	191.38				191.38	验收补助资金	经营性
上市公司的联营企业及其附属企业	中科威发半导体（苏州）有限公司	联营公司	其他非流动资产		550.00			550.00	技术开发费	经营性
上市公司的子公司及其附属企业	成都国科微电子有限公司	子公司	其他应收款	3,485.64	18,567.41		13,835.54	8,217.51	借款及往来垫付资金	非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	湖南国科存储科技有限公司	子公司	其他应收款	1,128.63	2,325.00		-	3,453.63	借款	非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	江苏国科微电子有限公司	子公司	其他应收款	-	60.00			60.00	借款	非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	Goke Microelectronics Limited	子公司	其他应收款		6,760.25			6,760.25	借款	非经营性
关联自然人及其控制的法人										
总计				4,805.65	28,262.66		13,835.54	19,232.77		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：