

中国航天时代电子公司 技改资产专项审计报告





技改资产专项审计报告

中证天通（2015）证特审字第 0201020 号

中国航天时代电子公司：

我们接受委托，对中国航天时代电子公司（以下简称“时代电子公司”）“XX 工程第二步第一阶段建设项目”形成的资产（以下简称“光电技改资产”）进行专项审计并对资产的形成情况发表审计意见。

建立健全内部控制制度，保护资产的安全和完整，按照《企业会计准则》及其他有关规定进行资产计量，保证会计资料的真实、合法、准确和完整，是时代电子公司管理当局的责任；我们的责任是在时代电子公司资产计量的基础上，对时代电子公司截止 2015 年 11 月 30 日形成的光电技改资产进行专项审计，并对光电技改资产的真实性和合理性发表意见。

在审计过程中，我们按照独立、客观、公正的原则，实施了包括检查实物资产及支持各项资产价值的相关文件，观察、询问各项资产的使用状况等我们认为必要的审计程序。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

一、公司概况

中国航天时代电子公司成立于 2003 年 3 月，位于北京市海淀区永丰产业基地永捷北路 3 号，法定代表人为刘眉玄，注册资金为 2,040,812,165.22 元人民币，经济性质为全民所有制，营业执照注册号：100000000010036（2-1）。

经营范围：通讯设备、精密电位机、测控设备、数据传输设备、电子仪器仪表及其他电子工程设备的设计、生产、销售；计算机、惯性平台系统、捷联惯性



系统、信号调节器、导航仪及其他电子系统的设计、生产、销售；集成电路、电连接器、继电器、传感器、印制板、微波器件、电缆网及其他电子元器件产品的生产、销售；上述相关产品的检测与失效分析及技术转让、技术咨询服务；与上述产品相关的非标准设备及工业、家用电器的生产、销售；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、光电技改资产的基本情况

本次专项审计的范围为 XX 工程第二步第一阶段建设项目形成的资产，该项目自 2008 年 4 月经总装备部批准开始实施，2014 年 5 月 7 日至 5 月 9 日总装备部审计组对该项目实施过程的经费管理使用情况进行审计，2015 年 1 月 26 日出具该项目经费管理使用情况的审计报告。2015 年 7 月 15 日进行了项目竣工验收现场审查，2015 年 8 月 3 日获得竣工验收批复。该项目批复总投资 31,200,000.00 元，实际总投资共计 31,153,967.35 元，其中：竣工验收批复实际总投资 31,128,000.00 元（均为中央预算内基本建设投资），自筹资金投资 25,967.35 元。

该项目新增工艺设备 30 台（套），新增建筑面积 1,550.00 平方米，与永丰 2 号厂房统筹统建。

三、光电技改资产具体情况

光电技改资产具体包括房屋建筑物、仪器设备以及无形资产。

1、房屋建筑物为北京市海淀区丰滢东路 1 号中国航天电子技术研究院内 2 号楼的部分面积（1,550.00 平方米），账面原值 7,304,819.16 元，累计折旧 56,977.59 元，净值 7,247,841.57 元；

2、仪器设备账面原值 21,609,148.19 元，累计折旧 512,136.81 元，净值 21,097,011.38 元。

3、无形资产账面原值 2,240,000.00 元，累计摊销 74,666.68，净值 2,165,333.32 元。

四、审计结论

经审计，我们认为时代电子公司 XX 工程第二步第一阶段建设项目形成的资产账面资产原值为 31,153,967.35 元，累计折旧 569,114.40 元，累计摊销 74,666.68 元，净值为 30,510,186.27 元。

五、其他事项

需要提请报告使用人注意的是，截止 2015 年 11 月 30 日光电技改资产中的房屋资产原值 7,304,819.16 元，尚未取得房屋所有权证。

六、报告使用范围

本专项审计报告仅供中国航天时代电子公司对航天时代电子技术股份有限公司进行资产重组，向中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会报送时使用。

附件

- 1、技改资产汇总表
- 2、固定资产-房屋建筑物明细表
- 3、固定资产-仪器设备明细表
- 4、无形资产明细表

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：



中国注册会计师：



2015 年 12 月 25 日