

**成都纵横自动化技术股份有限公司**  
**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明**

## 目 录

### 一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

    审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....第 3 页

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2022〕11-196号

成都纵横自动化技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了成都纵横自动化技术股份有限公司（以下简称纵横股份公司）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的纵横股份公司管理层编制的2021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）。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供纵横股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为纵横股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解纵横股份公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

## 二、管理层的责任

纵横股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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》（证监会公告〔2022〕26号）和《科创板上市公司自律监管指南第7号——年度报告相关事项》（上证函〔2022〕4号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对纵横股份公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

### 四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、审计结论

我们认为，纵横股份公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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》（证监会公告〔2022〕26 号）和《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》（上证函〔2022〕4 号）的规定，如实反映了纵横股份公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

李良



中国注册会计师：

彭雅书



二〇二二年四月二十八日

### 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2021年度

编制单位：成都纵横自动化技术股份有限公司

非经营性资金占用		单位：人民币万元									
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	2021年年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度往来的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质		
现大股东及其附属企业											
<b>小计</b>											
前大股东及其附属企业											
<b>小计</b>											
<b>总计</b>											
<b>其它关联资金往来</b>											
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	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质		
大股东及其附属企业											
成都纵横鹏飞科技有限公司	子公司	其他应收款		13,280.00		4,430.00	8,850.00	内部往来调拨	非经营性往来		
成都纵横大腾无人机科技有限公司	子公司	其他应收款	221.36	5,832.41		1,624.42	4,429.35	内部往来调拨、代付社保公积金	非经营性往来		
内蒙古纵横大腾无人机科技有限公司	子公司	其他应收款		285.00			285.00	内部往来调拨	非经营性往来		
深圳纵横无人机科技有限公司	子公司	其他应收款	2.76	400.00		250.00	152.76	内部往来调拨	非经营性往来		
成都纵横融合科技有限公司	子公司	其他应收款	0.33	30.00		0.85	29.48	内部往来调拨、代付社保公积金	非经营性往来		
四川纵横无人机技术有限公司	子公司	其他应收款	0.44			0.44		内部往来调拨	非经营性往来		
成都大腾纵横智能设备有限公司	子公司	其他应收款	13.65			13.65		内部往来调拨	非经营性往来		
关联自然人											
其他关联方及其附属企业											
<b>总计</b>			288.53	19,827.41		6,319.36	13,706.58				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 3 页 共 3 页

天职会计师事务所(特殊普通合伙)

审核之章



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码  
即可查询企业  
基本信息、经营范围、  
变更记录、行政处罚、  
信用信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表,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;基本建设年度决算审计,代理记账,会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统审计;法律、法规规定的其他业务。(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)

登记机关

2022年3月1日



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>  
国家知识产权局商标局网站网址: <http://www.sipo.gov.cn>  
仅为出具成都纵横自动化技术股份有限公司2021年度审计报告、验资报告、清算事宜中的审计业务,出具有关报告、基本建设年度决算审计,代理记账,会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统审计;法律、法规规定的其他业务。(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)文件不得用作其他用途,亦不得向第三方

浙江



# 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：胡少先  
 主任会计师：  
 经营场所：浙江省杭州市西湖区128号6楼  
 组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：330000001  
 批准执业文号：浙财会〔2011〕25号  
 批准执业日期：1988年11月21日设立，2011年6月26日改制

证书序号 0007666

## 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：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部



仅为出具成都纵横自动化技术股份有限公司2021年非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



2021.5.24  
合格

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
2021年3月31日  
本证书有效期限为一年，即行有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 500300750802  
No. of Certificate  
批准注册单位: 四川省注册会计师协会  
Approved/Issued by: CPAA  
发证日期: 2007年12月21日  
Date of Issue

2007年12月21日

天健会计师事务所  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
Application Form

姓名: 李元良  
性别: 男  
出生日期: 1980-7-2  
工作单位: 重庆天健会计师事务所四川分所  
Working unit: 510521198007026955  
身份证号码: 510521198007026955  
Identity card No.



天健会计师事务所  
Tianjian Accounting Firm  
2021年5月23日  
2021.5.23

注意事项  
1. 本申请表由注册会计师填写。  
2. 本申请表用于变更工作单位。  
3. 本申请表由注册会计师协会统一印制，不得涂改。  
4. 本申请表由注册会计师协会统一印制，不得涂改。  
5. 本申请表由注册会计师协会统一印制，不得涂改。  
6. 本申请表由注册会计师协会统一印制，不得涂改。

NOTES  
1. When filling in the CPA shall check the content of this application when necessary.  
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.  
3. The CPA shall ensure the certificate is the complete form and not be modified.  
4. The holder of this CPA shall report to the competent authority of CPA immediately and to change the procedure of issue after making an incorrect entry of this certificate.

仅为成都纵横自动化技术有限公司2021年非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计报告之附件，用于说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明调查元良是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

1. 机密





姓名 Name: 彭显慧  
 性别 Sex: 女  
 出生日期 Date of Birth: 1990-01-22  
 工作单位 Work Unit: 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 四川分所  
 身份证号 IDENTITY CARD No.: 430424199001220026

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



证书编号: 3300000010728  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2019年06月04日  
 Date of Issuance



仅为成都纵横自动化技术股份有限公司 2021 年非经营性资金占用及其他关联资金往来情  
 况的专项审计说明之目的而提供文件的复印件，不得用于其他用途，并不  
 经本人书面同意，此文件不得用作任何第三方传送或披露。