

关于航天时代电子技术股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：航天时代电子技术股份有限公司
审计单位：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：010-88106362

关于航天时代电子技术股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中证天通（2024）证审字 21100009 号-4

航天时代电子技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了航天时代电子技术股份有限公司（以下简称“航天电子”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2024 年 3 月 21 日出具了标准无保留意见的审计报告（审计报告编号：中证天通（2024）证审字 21100009 号）。

根据《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号—业务办理（2023 年 12 月修订）》等有关规定，航天电子编制了本专项说明所附的 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“汇总表”）。

如实编制和对外披露这些情况，并确保其真实性、合法性及完整性是航天电子的责任。我们对汇总表所载信息与我们审计航天电子 2023 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之处。除了对航天电子实施 2023 年度财务报表审计出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解航天电子的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，本专项说明所附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为航天电子向中国证券监督管理委员会内有关机构和证券交易所报送之用，不用作任何其他目的。我们同意将本报告作为航天电子年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

附表：航天时代电子技术股份有限公司 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

中证天通会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)
肖纓

中国注册会计师
李朝辉

中国·北京

2024 年 3 月 21 日

附表 2

关于航天时代电子技术股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京航天控制仪器研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	1,014.85	200.19		1,055.61	159.43	销售产品	经营性往来
	西安微电子技术研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	76.38	193.22		76.38	193.22	销售产品	经营性往来
	北京微电子技术研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	517.78			517.78		销售产品	经营性往来
	西安航天精密机电研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	15.62			15.62		销售产品	经营性往来
	重庆巴山仪器有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	30.00	80.00		90.00	20.00	销售产品	经营性往来
	北京航天控制仪器研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	11,412.00	27,959.36		24,982.06	14,389.29	销售产品	经营性往来
	中国航天时代电子有限公司	控股股东	应收账款	36,336.01	93,162.04		88,512.93	40,985.11	销售产品	经营性往来
	西安微电子技术研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	582.27	4,050.23		3,003.05	1,629.45	销售产品	经营性往来
	北京微电子技术研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	20.03	5,482.62		5,482.63	20.02	销售产品	经营性往来

	陕西苍松机械 有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	2,031.73	533.00		602.44	1,962.30	销售产品	经营性往 来
	陕西航天导航 设备有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	5,833.85	12.03		5,457.87	388.02	销售产品	经营性往 来
	上海科学仪器 厂有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	125,613.92	91,064.74		74,291.95	142,386.70	销售产品	经营性往 来
	北京航天万润 高科技有限公 司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	1,042.00	1,111.98		20.00	2,133.98	销售产品	经营性往 来
	北京遥测技术 研究所	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	853.75	172,467.43		99,856.97	73,464.21	销售产品	经营性往 来
	西安航天精密 机电研究所	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	6,804.29	5,274.82		12,039.00	40.12	销售产品	经营性往 来
	航天物联网技 术有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	243.67			24.61	219.06	销售产品	经营性往 来
	河南通达航天 电器有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	11.70				11.70	销售产品	经营性往 来
	中国航天电子 技术研究院	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	2.50				2.50	销售产品	经营性往 来
	北京航天万鸿 高科技有限公 司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	15.00				15.00	销售产品	经营性往 来

	重庆巴山仪器 有限责任公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	38.77	1,590.38		1,590.00	39.15	销售产品	经营性往 来
	北京遥测技术 研究所	控股股东、实 际控制人的附 属企业	预付款项	612.72	2,492.34		1,180.40	1,924.66	材料采购 预付款	经营性往 来
	北京航天控制 仪器研究所	控股股东、实 际控制人的附 属企业	预付款项	38,667.18	28,194.99		29,356.32	37,505.86	材料采购 预付款	经营性往 来
	西安微电子技 术研究所	控股股东、实 际控制人的附 属企业	预付款项	10,325.97	1,476.01		10,682.11	1,119.87	材料采购 预付款	经营性往 来
	中国航天电子 技术研究院	控股股东、实 际控制人的附 属企业	预付款项	323.43				323.43	材料采购 预付款	经营性往 来
	中国航天时代 电子有限公司	控股股东	预付款项	1,173.31	1,667.15		1,539.78	1,300.69	材料采购 预付款	经营性往 来
	北京芯迪启智 电子技术有限 公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	预付款项	271.09			271.09		材料采购 预付款	经营性往 来
	中国时代远望 科技有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	预付款项	67.97	0.65		68.63		材料采购 预付款	经营性往 来
	北京光华无线 电有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	预付款项	333.76	1,257.73		363.12	1,228.37	材料采购 预付款	经营性往 来
	北京建华电子 仪器有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	预付款项	4,667.37	19.20		226.94	4,459.63	材料采购 预付款	经营性往 来
	北京微电子技 术研究所	控股股东、实 际控制人的附	预付款项	5,756.97	2,689.38		8,396.18	50.17	材料采购 预付款	经营性往 来

		属企业								
	西安航天精密机电研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	16.20	71.93		31.13	57.00	材料采购预付款	经营性往来
	西安太乙电子有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	447.45	1,337.10		1,358.91	425.64	材料采购预付款	经营性往来
	航天物联网技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	41.40	654.12		41.40	654.12	材料采购预付款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京市普利门电子科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	13,002.00				13,002.00	往来款	非经营性往来
	北京时代民芯科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,250.00				4,250.00	募集资金拨款	非经营性往来
	北京航天光华电子技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		10,230.46			10,230.46	募集资金拨款、往来款	非经营性往来
	北京航天时代激光导航技术有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		16,353.69			16,353.69	募集资金拨款、往来款	非经营性往来
	北京航天时代光电科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,450.00	21,894.85		5,000.00	22,344.85	募集资金拨款、往来款	非经营性往来
	北京航天飞腾装备技术有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,956.19				2,956.19	往来款	非经营性往来
	航天时代飞鸿技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	295.15	36,829.75		16,829.75	20,295.15	往来款	非经营性往来
	北京航天兴华	子公司及其控	其他应收		28,600.00			28,600.00	募集资金	非经营性

	科技有限公司	制的法人	款						拨款、往来款	往来
	航天长征火箭技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	75,703.75	161,736.37		10,000.00	227,440.12	募集资金拨款、往来款、技改资产拨付	非经营性往来
	上海航天电子有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	14,025.00	18,487.25			32,512.25	募集资金拨款、往来款	非经营性往来
	杭州航天火箭技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,250.00	15,000.00			19,250.00	募集资金拨款	非经营性往来
	郑州航天火箭技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,950.00	15,000.00			20,950.00	募集资金拨款、往来款	非经营性往来
	航天瑞奇电缆有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		49,000.00		49,000.00		往来款	非经营性往来
	湖北航天电缆有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		32,400.00		32,400.00		往来款	非经营性往来
	桂林航天电子有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,250.00	5,000.00		5,000.00	4,250.00	募集资金拨款	非经营性往来
	重庆航天火箭电子技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,768.26	975.07			6,743.32	募集资金拨款	非经营性往来
	西安航天时代精密机电有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	11,058.02	16,215.00		8.02	27,265.00	募集资金拨款、往来款	非经营性往来
	陕西航天时代导航设备有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	25,500.00	35,944.45		5,372.94	56,071.51	募集资金拨款、往来款	非经营性往来
	北京航天时代	子公司及其控	其他反映		9,000.00	92.76	9,092.76		委托贷款	非经营性

	光电科技有限公司	制的法人	占用实质科目							往来
	北京航天飞腾装备技术有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目		20,000.00			20,000.00	委托贷款	非经营性往来
	航天时代飞鸿技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目		20,000.00	112.25	20,112.25		委托贷款	非经营性往来
	北京航天兴华科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	25,000.00	25,000.00	401.73	50,401.73		委托贷款	非经营性往来
	航天长征火箭技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	75,000.00	105,000.00	1,111.25	181,111.25		委托贷款	非经营性往来
	上海航天电子有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	10,000.00	100,000.00	7,897.33	72,897.33	45,000.00	委托贷款	非经营性往来
	郑州航天电子技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	4,000.00	23,000.00	252.97	22,252.97	5,000.00	委托贷款	非经营性往来
	航天瑞奇电缆有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	82,050.00	181,000.00	1,850.76	208,900.76	56,000.00	委托贷款	非经营性往来
	湖北长天通信科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	6,600.00	16,600.00	165.17	20,565.17	2,800.00	委托贷款	非经营性往来
	航天电工集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	23,700.00	47,740.00	516.30	56,636.30	15,320.00	委托贷款	非经营性往来
	武汉电缆有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目		7,760.00	54.84	3,934.84	3,880.00	委托贷款	非经营性往来

			科目							
	湖北航天电缆有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	75,200.00	223,600.00	1,831.97	219,931.97	80,700.00	委托贷款	非经营性往来
	陕西航天时代导航设备有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	23,000.00	26,000.00	519.19	49,519.19		委托贷款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	北京轩宇空间科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	543.72			420.39	123.33	材料采购预付款	经营性往来
	湖北航天化学技术研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	436.40	2,699.42		1,090.21	2,045.62	材料采购预付款	经营性往来
总计	/	/	/	753,189.44	1,714,108.94	14,806.53	1,411,612.74	1,070,492.17	/	/