

关于天通控股股份有限公司
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：天通控股股份有限公司

审计单位：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0573-80701330

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〔2024〕1034号

天通控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了天通控股股份有限公司（以下简称天通股份公司）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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，我们审计了后附的天通股份公司管理层编制的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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供天通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天通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。

为了更好地理解天通股份公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

天通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《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）》（上证函〔2023〕3870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天通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，天通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《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）》（上证函〔2023〕3870号）的规定，如实反映了天通股份公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师：

罗联



中国注册会计师：

牟峥



二〇二四年四月十二日



附表 2

关于天通控股股份有限公司

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										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
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

大股东及其附属企业	上海天盈投资发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	56.20				56.20	房屋租赁及水电结算	经营性往来
	天通高新集团有限公司	控股股东	其他应收款	15.30			15.30		房屋租赁	经营性往来
	浙江海芯微半导体科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	42.08			42.08		房屋租赁及水电结算	经营性往来
	天通瑞宏科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	215.14	1,521.91		341.12	1,395.93	商品销售及房屋租赁	经营性往来
		控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	46.08	10.50		46.08	10.50	房屋租赁	经营性往来
	博为科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	91.37	82.97		170.88	3.46	房屋租赁及水电结算	经营性往来
	嘉兴博为通信技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1.15	1.38		2.53		房屋租赁	经营性往来
	嘉兴博为软件有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1.15	1.38		2.53		房屋租赁	经营性往来
	昱能科技股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,115.46	2,734.12		3,109.11	740.47	商品销售及加工服务	经营性往来
		控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.59			0.59		房屋租赁、住宿管理及水电结算	经营性往来
景宁昱能科技有限公司	控股股东、实际控制人的附	应收账款		17.30		1.45	15.85	加工服务	经营性往来	

		属企业								
	浙江艾科半导体设备有限公司	实际控制人	应收账款		21.97		21.97		技术服务	经营性往来
		实际控制人	其他应收款	112.37	109.06		106.94	114.49	房屋租赁及水电结算	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	天通(六安)新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,676.06		96.04	500.00	2,272.10	暂借款	非经营性往来
	天通吉成机器技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	66.77	400.00	1.50		468.27	暂借款	非经营性往来
	天通精电新科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,012.56	3,800.00	112.17	10,924.73		暂借款	非经营性往来
	天通精美科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,534.53	1,400.00	80.87	2,300.00	1,715.40	暂借款	非经营性往来
	天通日进精密技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,188.86	20,250.00	76.37	23,488.12	27.11	暂借款	非经营性往来
	徐州瑞美科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,617.99	5,450.00	247.32	350.00	7,965.31	暂借款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/	19,793.66	35,800.59	614.27	41,423.43	14,785.09	/	/

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2023年度

编制单位：天通控股股份有限公司

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	2023年年初	2023年度占用	2023年度占用	2023年度偿还累	2023年期末	占用形成原因	占用性质	
				占用资金余额	累计发生金额 (不含利息)	资金的利息 (如有)	计发生金额	占用资金余额			
现大股东及其附属企业											
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
总计											
总计											
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	2023年年初往来资金余额	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	
大股东及其附属企业	上海天盈投资发展有限公司	同一实际控制人	其他应收款	56.20				56.20	房屋租赁及水电结算	经营性往来	
	天通高新集团有限公司	同一实际控制人	其他应收款	15.20			15.20		房屋租赁	经营性往来	
	浙江海芯半导体科技有限公司	同一实际控制人	其他应收款	42.08			42.08		房屋租赁及水电结算	经营性往来	
	天通瑞宝科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	215.14	1,521.91		341.12	1,395.93	商品销售及房屋租赁	经营性往来	
			其他应收款	46.08	10.50		46.08	10.50	房屋租赁	经营性往来	
	博为科技有限公司	实际控制人之关联企业	其他应收款	91.37	82.97		170.88	3.46	房屋租赁及水电结算	经营性往来	
	嘉兴博为通信技术有限公司	实际控制人之关联企业	其他应收款	1.15	1.38		2.53		房屋租赁	经营性往来	
	嘉兴博为软件有限公司	实际控制人之关联企业	其他应收款	1.15	1.38		2.53		房屋租赁	经营性往来	
	显能科技股份有限公司	实际控制人之关联企业	应收账款	1,115.46	2,734.12		3,109.11	740.47	商品销售及加工服务	经营性往来	
			其他应收款	0.59			0.59		房屋租赁、住宿管理及水电结算	经营性往来	
	景宁显能科技有限公司	实际控制人之关联企业	应收账款		17.30		1.45	15.85	加工服务	经营性往来	
	浙江文科半导体设备有限公司	实际控制人之关联企业	应收账款		21.97		21.97			技术服务	经营性往来
			其他应收款	112.37	109.05		106.94	114.49	房屋租赁及水电结算	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	天通(六安)新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	2,676.06		96.04	500.00	2,272.10	暂借款	非经营性往来	
	天通吉成机器技术有限公司	全资子公司	其他应收款	66.77	460.00	1.50		468.27	暂借款	非经营性往来	
	天通精电新科技有限公司	全资子公司	其他应收款	7,012.56	3,060.00	112.17	10,924.73		暂借款	非经营性往来	
	天通精英科技有限公司	全资子公司	其他应收款	2,534.53	1,460.00	80.87	2,300.00	1,715.40	暂借款	非经营性往来	
	天通日造精密技术有限公司	全资子公司	其他应收款	3,198.06	20,250.00	76.37	23,958.12	27.11	暂借款	非经营性往来	
	徐州瑞奥科技有限公司	全资子公司	其他应收款	2,617.99	5,450.00	247.32	350.00	7,965.31	暂借款	非经营性往来	
关联自然人											
其他关联方及其附属企业											
法定代表人:				19,793.66	35,806.59	614.27	123.5	4,785.09			

潘强

主管会计工作的负责人:

印芳

会计机构负责人:

潘洁

