

中电科普天科技股份有限公司  
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

大信专审字[2024]第 1-00793 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 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

大信专审字[2024]第 1-00793 号

### 中电科普天科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了中电科普天科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 23 日出具大信审字[2024]第 1-00841 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 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》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

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

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 · 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十三日

# 上市公司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

编制单位：中电科普天科技股份有限公司

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
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
	中电网络通信集团有限公司	控股股东	无							经营性往来
	中电科下属单位	同一最终控制方	应收票据	24,331.93	46,540.56		42,114.37	28,758.12	销售款	经营性往来
	中电科下属单位	同一最终控制方	应收款项融资	2,803.43			2,803.43		销售款	经营性往来
	中电科下属单位	同一最终控制方	应收账款	60,257.04	77,080.45		68,344.07	68,993.42	销售款	经营性往来
	中电科下属单位	同一最终控制方	其他应收款	468.05	145.64		160.34	453.35	押金及技术服务费	经营性往来
	中电科下属单位	同一最终控制方	预付款项	213.27	5,809.89		5,867.28	155.88	采购款	经营性往来
	中电科下属单位	同一最终控制方	合同资产	3,666.07	31.64		215.66	3,482.05	销售款	经营性往来
总计				91,739.79	129,608.18		119,505.15	101,842.82		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

*朱成*

*杨仕宝*

*陈*



# 营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C

扫描市场主体身份码了解更多信息、登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星, 谢泽敏

经营范围

审查企业会计报表、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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 4870万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



2024年01月10日

登记机关



# 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人：谢泽敏  
主任会计师：  
经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206  
组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：11010141  
批准执业文号：京财会许可[2011]0073号  
批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017384

## 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：北京市财政局



中华人民共和国财政部制



姓名 许宗琼  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1969-10-15  
 Date of birth  
 工作单位 湖北金龙联合会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 429004691015017  
 Identity card No.

2007年5月9日

经办人:郭诗勇

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

2007年度年检合格  
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 BICPA  
 10065574 008764421  
 2012

2008年5月9日

经办人:陈芳

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

2008年度年检合格  
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 BICPA  
 49108973 27624809  
 2011

2009年5月9日

经办人:郭诗勇

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

2009年度年检合格  
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 BICPA  
 5103617 009351881  
 2013

2010年5月9日

经办人:郭诗勇

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

2010年度年检合格  
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 BICPA  
 49108973 27624809  
 2011

2011年5月9日

经办人:郭诗勇

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

2011年度年检合格  
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 BICPA  
 14CPA003192 74476796 00812005  
 2014

2012年5月9日

经办人:郭诗勇

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

2012年度年检合格  
 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 BICPA  
 12CPA012421 10065574 008764421  
 2012



登记  
 Registration



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



经办人:陈芳



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



经办人:郭诗勇



2012年5月9日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

湖北天宇

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2006年9月6日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会  
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2006年8月11日  
/y /m /d

事务所  
CPAs

转注 注意 事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书及印章，不得转让、涂改。
- 二、本证书及印章停止执行法定业务时，应将本证书及印章交还主管注册会计师协会。
- 三、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。
- 四、本证书及印章，应妥善保管，不得转借他人。

NOTES

1. When practicing CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

2006.9.9

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



证书编号：  
No. of Certificate  
420003240001

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：  
Date of Issuance  
2006年9月9日  
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

湖北天宇会计师事务所

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2006年8月27日  
/y /m /d

同意调入

湖北天宇会计师事务所

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2006年8月27日  
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出

湖北天宇会计师事务所

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2006年9月4日  
/y /m /d

同意调入

湖北天宇会计师事务所

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2006年9月4日  
/y /m /d

2005年5月31日



合格

证书编号：420003240001



姓名：许宗波  
证书编号：420003240001







姓名 肖祖光  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1971-10-17  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 湖北八方会计师事务所有限公司  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 422431197110174035  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

湖北省注册会计师协会  
 Hubei Provincial Institute of CPAs  
 2014年度年检合格  
 2014 Annual Audit合格  
 2014年5月30日  
 2014年04月30日  
 经办人: 郭诗勇  
 2009年5月08日

CPA 年检合格  
 BEING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 411838378 384-8683  
 2017

湖北省注册会计师协会  
 Hubei Provincial Institute of CPAs  
 2015年度年检合格  
 2015 Annual Audit合格  
 2015年5月18日  
 经办人: 郭诗勇

CPA 年检合格  
 BEING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 411838378 384-8683  
 2016

湖北省注册会计师协会  
 Hubei Provincial Institute of CPAs  
 2016年度年检合格  
 2016 Annual Audit合格  
 2016年5月20日  
 经办人: 郭诗勇



姓名: 肖祖光  
 证书编号: 420001003782  
 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



经办人: 陈芳

2007年 5月 25日

证书编号: 420001003782  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2006 年 10 月 13 日  
 Date of Issuance



中华人民共和国财政部  
Issued by the Ministry of Finance  
of the People's Republic of China

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。  
本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.  
This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.

年度检验 **CPA**  
Annual Renewal Registration

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



2010年 6月 2日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



年度检验 **CPA**  
Annual Renewal Registration

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



2011年 04月 29日