

关于中电科声光电科技股份有限公司
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

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：中电科声光电科技股份有限公司
审计单位：大信会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：+86（10）82330558



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15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/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 审核报告

大信专审字[2022]第 1-00339 号

中电科声光电科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了中电科声光电科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 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 2022 年 4 月 13 日出具大信审字[2022]第 1-00402 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 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“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。

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。



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15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327868
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二二年四月十三日



附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (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
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (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	中电科技集团重庆声光电有限公司	控股股东	应收账款	2,558.91	18,403.31		14,369.32	6,592.90	销售商品	经营性往来
	关联方 11	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	预付款项	10.96			10.96		采购商品	经营性往来
	关联方二十五	受同一控股股东及实际控制方控制的	应收账款	83.17	290.28		311.36	62.09	销售商品	经营性往来

	其他企业									
中微半导体（深圳）股份有限公司	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	40.55	165.60		193.12	13.03	销售商品	经营性往来	
杭州萤石网络有限公司	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	9.56	5.51		15.07		销售商品	经营性往来	
关联方二十四	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	2.00			-	2.00	销售商品	经营性往来	
重庆集诚汽车电子有限责任公司	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	0.86	8.11		7.86	1.11	销售商品	经营性往来	
关联方四	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	299.25	170.00		469.25		销售商品	经营性往来	
关联方五	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	22.05	29.90		28.75	23.20	销售商品	经营性往来	
关联方七	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	27.17	381.34		198.27	210.24	销售商品	经营性往来	
关联方十	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	12.41	308.18		320.00	0.59	销售商品	经营性往来	
关联方十一	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	145.51	586.07		163.43	568.15	销售商品	经营性往来	
关联方十四	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	1.45			-	1.45	销售商品	经营性往来	
关联方十六	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	1,022.33	2,449.30		1,577.66	1,893.97	销售商品	经营性往来	

关联方十七	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	64.95	277.02		341.97		销售商品	经营性往来
关联方十八	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	5.40	532.13		532.13	5.40	销售商品	经营性往来
关联方二十一	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	9.00	49.11		33.75	24.36	销售商品	经营性往来
浙江嘉科电子有限公司	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	0.66			0.66		销售商品	经营性往来
中国电子科技集团公司第二十六研究所	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	10.80	177.25		154.00	34.05	销售商品	经营性往来
中国电子科技集团公司第二十四研究所	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	7,966.73	5,682.42		9,625.84	4,023.31	销售商品	经营性往来
中国电子科技集团公司第二十研究所	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	127.65	77.00		127.65	77.00	销售商品	经营性往来
中国电子科技集团公司第四十三研究所	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	4.53	58.92		23.50	39.95	销售商品	经营性往来
关联方二十六	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款		6.50		-	6.50	销售商品	经营性往来
关联方三	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款		84.76		-	84.76	销售商品	经营性往来
关联方十五	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款		113.65		-	113.65	销售商品	经营性往来
中国电子科技集团	受同一控股股东及	应收账		5.00		-	5.00	销售商	经营性往

	公司第五十八研究所	实际控制方控制的其他企业	款						品	来
	关联方九	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款		8.47		-	8.47	销售商品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第三十六研究所	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款		45.76		-	45.76	销售商品	经营性往来
	关联方 1	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	2,345.39			2,345.39		销售商品	经营性往来
	关联方 39	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	824.10			824.10		销售商品	经营性往来
	关联方 46	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	718.61			718.61		销售商品	经营性往来
	关联方 27	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	708.00			708.00		销售商品	经营性往来
	关联方 22	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	468.51			468.51		销售商品	经营性往来
	关联方 28	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	452.40			452.40		销售商品	经营性往来
	关联方 2	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	352.30			352.30		销售商品	经营性往来
	关联方 47	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	81.85			81.85		销售商品	经营性往来
	关联方 26	受同一控股股东及实际控制方控制的	应收账款	32.51			32.51		销售商品	经营性往

	其他企业								来
关联方 56	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	23.32			23.32		销售商品	经营性往来
关联方 31	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	20.00			20.00		销售商品	经营性往来
关联方 30	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	13.00			13.00		销售商品	经营性往来
关联方 5	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	9.00			9.00		销售商品	经营性往来
关联方 58	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	8.08			8.08		销售商品	经营性往来
关联方 60	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	7.80			7.80		销售商品	经营性往来
关联方 32	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	7.50			7.50		销售商品	经营性往来
关联方 55	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	6.00			6.00		销售商品	经营性往来
关联方 33	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	1.82			1.82		销售商品	经营性往来
关联方 48	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收账款	1.69			1.69		销售商品	经营性往来
关联方四	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收票据	118.50	469.25		118.50	469.25	销售商品	经营性往来

关联方十	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收票据	120.00	320.00		370.00	70.00	销售商品	经营性往来
关联方十一	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收票据	140.00	160.00		200.00	100.00	销售商品	经营性往来
关联方十五	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收票据	928.16	596.30		1,182.30	342.16	销售商品	经营性往来
关联方十六	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收票据	312.96	1,431.56		1,181.00	563.52	销售商品	经营性往来
关联方十八	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收票据	759.60	479.00		863.60	375.00	销售商品	经营性往来
浙江嘉科电子有限公司	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收票据	18.43			18.43		销售商品	经营性往来
中国电子科技集团公司第二十四研究所	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收票据	894.32	4,573.14		4,939.41	528.05	销售商品	经营性往来
中国电子科技集团公司第四十三研究所	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收票据	8.15	20.32		8.15	20.32	销售商品	经营性往来
关联方五	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收票据		19.50		9.75	9.75	销售商品	经营性往来
中国电子科技集团公司第二十研究所	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收票据		127.65		-	127.65	销售商品	经营性往来
关联方七	受同一控股股东及实际控制方控制的其他企业	应收票据		194.63		-	194.63	销售商品	经营性往来
关联方 1	受同一控股股东及	应收票	12,755.47			12,755.47		销售商	经营性往

										非经营性往来
总计	/	/	/	35,410.77	38,324.18	-	57,091.18	16,643.77	/	/

