

关于四创电子股份有限公司
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：四创电子股份有限公司

审计单位：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：86(10)58350011

四创电子股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2021 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 四创电子股份有限公司 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	1-7

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字【2022】004616号

四创电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了四创电子股份有限公司（以下简称四创电子）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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月21日签发了大华审字【2022】006587号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定，就四创电子编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是四创电子管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计四创电子2021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，在所有重大方面未发现不一致。除了对四创电子实施 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解四创电子 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

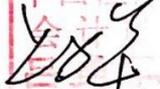
本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：四创电子股份有限公司 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

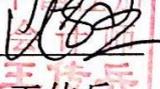
大华会计师事务所(特殊普通合伙)



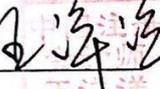
中国注册会计师：


3401000
吕勇军

中国注册会计师：


110001980200
王传兵

中国注册会计师：


王洋洋 0570

二〇二二年四月二十一日

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	中国电子科技财务有限公司	同一实际控制人	货币资金	107,084.16	462,465.45	233.6	490,807.24	78,975.97	资金存储	经营性往来
大股东及其附属企业	南京国博电子有限公司	同一实际控制人	应收票据	103.47	-		99.42	4.05	销售产品	经营性往来

大股东及其附属企业	中国电子科技集团公司第十三研究所	同一实际控制人	应收票据	579.09	1,031.66		659.39	951.36	销售产品	经营性往来
大股东及其附属企业	中国电子科技集团公司第二十七研究所	同一实际控制人	应收票据	871.10	1,226.72		1,113.20	984.62	销售产品	经营性往来
大股东及其附属企业	中国电子科技集团公司第三十八研究所	同一实际控制人	应收票据	465.40	19,020.35		1,673.34	17,812.41	销售产品	经营性往来
大股东及其附属企业	中国电子科技集团公司第四十三研究所	同一实际控制人	应收票据	26.61	134.95		26.61	134.95	销售产品	经营性往来
大股东及其附属企业	中国电子科技集团公司第五十四研究所	同一实际控制人	应收票据	-	128.70		-	128.70	销售产品	经营性往来
大股东及其附属企业	中国电子科技集团公司第五十五研究所	同一实际控制人	应收票据	301.15	867.37		436.98	731.54	销售产品	经营性往来
大股东及其附属企业	博微太赫兹信息科技有限公司	同一实际控制人	应收票据	-	88.42		64.42	24.00	销售产品	经营性往来
大股东及其附属企业	中国电子科技集团公司第十六研究所	同一实际控制人	应收票据	6.00	20.80		6.00	20.80	销售产品	经营性往来
大股东及其附属企业	安徽万瑞冷电科技有限公司	同一实际控制人	应收票据	12.00	20.80		12.00	20.80	销售产品	经营性往来
大股东及其附属企业	南京莱斯电子设备有限公司	同一实际控制人	应收票据	131.90	243.24		131.90	243.24	销售产品	经营性往来
大股东及其附属企业	蚌埠依爱消防电子有限责任公司	同一实际控制人	应收票据	32.97	76.13		69.10	40.00	销售产品	经营性往来

大股东及其附属企业	成都四威功率电子科技有限公司	同一实际控制人	应收票据	12.20	11.95		12.20	11.95	销售产品	经营性往来
大股东及其附属企业	成都新欣神风电子科技有限公司	同一实际控制人	应收票据	-	3.60		-	3.60	销售产品	经营性往来
大股东及其附属企业	中电科西安导航技术有限公司	同一实际控制人	应收票据	-	100.72		-	100.72	销售产品	经营性往来
大股东及其附属企业	中电科技（合肥）博微信息发展有限责任公司	同一实际控制人	应收票据	40.04	462.32		40.04	462.32	销售产品	经营性往来
大股东及其附属企业	吉水中电科微波科技有限公司	同一实际控制人	应收票据	36.50	13.50		50.00	-	销售产品	经营性往来
大股东及其附属企业	中国电子科技集团公司第三十三研究所	同一实际控制人	应收票据	35.00	-		35.00	-	销售产品	经营性往来
大股东及其附属企业	中国电子科技集团公司第五十一研究所	同一实际控制人	应收票据	362.01	-		362.01	-	销售产品	经营性往来
	蚌埠依爱电子科技有限公司	同一实际控制人	应收票据	56.58	-		56.58	-	销售产品	经营性往来
	北京东方锐镭科技有限公司	同一实际控制人	应收票据	11.85	-		11.85	-	销售产品	经营性往来
	溧阳二十八所系统装备有限公司	同一实际控制人	应收票据	88.80	-		88.80	-	销售产品	经营性往来
	无锡中微亿芯	同一实际控制人	应收票据	2.41	-		2.41	-	销售产品	经营性往来

	有限公司									
	中电科技德清华莹电子有限公司	同一实际控制人	应收票据	0.94	0.94		1.88	-	销售产品	经营性往来
	中电科信息产业有限公司	同一实际控制人	应收票据	48.00	-		48.00	-	销售产品	经营性往来
	中电科仪器仪表（安徽）有限公司	同一实际控制人	应收票据	50.00	-		50.00	-	销售产品	经营性往来
	中科芯集成电路有限公司南京分公司	同一实际控制人	应收票据	3.68	-		3.68	-	销售产品	经营性往来
	蚌埠依爱消防电子有限责任公司	同一实际控制人	应收款项融资	-	6.13		-	6.13	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司电子科学研究院	同一实际控制人	应收账款	1,217.21	459.59		603.10	1,073.70	销售产品	经营性往来
	中电科技（合肥）博微信息发展有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	29.77	1,035.72		519.66	545.83	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第二十七研究所	同一实际控制人	应收账款	2,102.05	532.54		1,687.00	947.59	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第五十五研究所	同一实际控制人	应收账款	449.98	855.00		821.73	483.25	销售产品	经营性往来
	湖南红太阳新能源科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	277.96	-		-	277.96	销售产品	经营性往来

	中国电子科技集团公司第二十九研究所	同一实际控制人	应收账款	293.75	-		92.00	201.75	销售产品	经营性往来
	太极计算机股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	199.25		-	199.25	销售产品	经营性往来
	中电科海洋信息技术研究院有限公司	同一实际控制人	应收账款	120.00	-		-	120.00	销售产品	经营性往来
	中电科（宁波）海洋电子研究院有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	92.06		16.40	75.66	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第三十六所	同一实际控制人	应收账款	-	66.50		-	66.50	销售产品	经营性往来
	吉水中电科微波科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	60.61	-		-	60.61	销售产品	经营性往来
	重庆海康威视系统技术有限公司	同一实际控制人	应收账款	1,251.15	-		1,192.15	59.00	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第十研究所	同一实际控制人	应收账款	172.56	41.72		213.33	0.95	销售产品	经营性往来
	浙江嘉蓝海洋电子有限公司	同一实际控制人	应收账款	36.72	-		-	36.72	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第十三研究所	同一实际控制人	应收账款	174.05	904.82		1,046.72	32.15	销售产品	经营性往来
	青岛兴仪电子设备有限责任	同一实际控制人	应收账款	-	38.32		14.98	23.34	销售产品	经营性往来

	公司									
	中国电子科技集团公司第四十三研究所	同一实际控制人	应收账款	82.45	62.88		136.90	8.43	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第二十六研究所	同一实际控制人	应收账款	11.08	-		5.50	5.58	销售产品	经营性往来
	博微太赫兹信息科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	215.13	102.83		113.14	204.82	销售产品	经营性往来
	成都西科微波通讯有限公司	同一实际控制人	应收账款	1.75	181.57		-	183.32	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司信息科学研究院	同一实际控制人	应收账款	-	4.04		-	4.04	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第四十七研究所	同一实际控制人	应收账款	-	3.58		-	3.58	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第八研究所	同一实际控制人	应收账款	3.35	-		-	3.35	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第四十四研究所	同一实际控制人	应收账款	1.55	2.38		1.55	2.38	销售产品	经营性往来
	中电科信息产业有限公司	同一实际控制人	应收账款	5.00	1.18		5.00	1.18	销售产品	经营性往来
	安徽博微智能电气有限公司	同一实际控制人	应收账款	1.09	8.20		8.20	1.09	销售产品	经营性往来
	广州市弘宇科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	1.36	1.03		1.36	1.03	销售产品	经营性往来
	中电科技德清	同一实际控制人	应收账款	0.37	0.64		-	1.01	销售产品	经营性往来

	华莹电子有限公司									
	中国电子科技集团公司第十一研究所	同一实际控制人	应收账款	0.70	32.61		2.60	30.71	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第二十三研究所	同一实际控制人	应收账款	-	0.85		-	0.85	销售产品	经营性往来
	安徽芯纪元科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	1.07		0.59	0.48	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第二十二研究所	同一实际控制人	应收账款	218.77	3.29		221.83	0.23	销售产品	经营性往来
	蚌埠依爱消防电子有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	40.37	551.99		549.47	42.89	销售产品	经营性往来
	河北新华北集成电路有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	63.51		-	63.51	销售产品	经营性往来
	中电科微波通信(上海)股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	46.10	-		20.10	26.00	销售产品	经营性往来
	中电科思仪科技(安徽)有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	4.99		-	4.99	销售产品	经营性往来
	中华通信系统有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	17.49	-		13.25	4.24	销售产品	经营性往来
	无锡华普微电子技术有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	3.22		-	3.22	销售产品	经营性往来
	南京国博电子股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	20.89		18.58	2.31	销售产品	经营性往来

	中国电子科技集团公司第四十研究所	同一实际控制人	应收账款	-	0.93		-	0.93	销售产品	经营性往来
	国麒光电科技(天津)有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	0.65		-	0.65	销售产品	经营性往来
	河南中原光电测控技术有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	0.59		-	0.59	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第三十八研究所	同一实际控制人	应收账款	26,590.92	94,103.91		93,378.12	27,316.71	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第十六研究所	同一实际控制人	应收账款	8.90	116.37		116.27	9.00	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第五十四研究所	同一实际控制人	应收账款	584.48	366.12		767.95	182.65	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第十四研究所	同一实际控制人	应收账款	-	9.90		-	9.90	销售产品	经营性往来
	中电科思仪科技股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	341.90		-	341.90	销售产品	经营性往来
	张家港保税区国信通信有限公司	同一实际控制人	应收账款	10,982.31	-		-	10,982.31	销售产品	经营性往来
	电科云(北京)科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	814.46	2,106.43		2,350.09	570.80	销售产品	经营性往来
	中国电子科技	同一实际控制人	应收账款	341.99	271.62		81.48	532.13	销售产品	经营性往来

	集团公司第五十一研究所									
	南京莱斯电子设备有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	456.26		-	456.26	销售产品	经营性往来
	溧阳二十八所系统装备有限公司	同一实际控制人	应收账款	259.00	18.50		113.40	164.10	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第二十研究所	同一实际控制人	应收账款	-	370.00		111.18	258.82	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第十五研究所	同一实际控制人	应收账款	110.52	146.34		113.93	142.93	销售产品	经营性往来
	中电科西安导航技术有限公司	同一实际控制人	应收账款	12.15	149.37		102.22	59.30	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第五十三研究所	同一实际控制人	应收账款	1.32	7.20		1.32	7.20	销售产品	经营性往来
	河北省世纪吉星电子科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	103.51	-		103.51	-	销售产品	经营性往来
	蚌埠依爱电子科技有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	4.39	11.23		15.62	-	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第三十三研究所	同一实际控制人	应收账款	-	-		-	-	销售产品	经营性往来
	河北远东通信系统工程有限 公司	同一实际控制人	应收账款	5.94	-		5.94	-	销售产品	经营性往来

	中国电子科技集团公司第四十一研究所	同一实际控制人	应收账款	1.77	20.41		22.18	-	销售产品	经营性往来
	合肥博微田村电气有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	3.63		3.63	-	销售产品	经营性往来
	新疆联海创智信息科技有限公司喀什分公司	同一实际控制人	应收账款	225.20	-		225.20	-	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第二十四研究所	同一实际控制人	应收账款	1.34	-		1.34	-	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第五十八研究所	同一实际控制人	应收账款	13.41	9.38		22.79	-	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第三十六研究所	同一实际控制人	应收账款	66.50	-		66.50	-	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第三十四研究所	同一实际控制人	应收账款	0.02	0.44		0.46	-	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第三研究所	同一实际控制人	应收账款	0.82	0.31		1.13	-	销售产品	经营性往来
	中电科西北集团有限公司西安分公司	同一实际控制人	应收账款	5.30	-		5.30	-	销售产品	经营性往来
	中电科仪器仪表(安徽)有限公司	同一实际控制人	应收账款	4.99	-		4.99	-	销售产品	经营性往来
	中电科仪器仪表	同一实际控制人	应收账款	309.73	-		309.73	-	销售产品	经营性往来

	表有限公司									
	合肥公共安全 技术研究院	同一实际控制人	应收账款	9.90	-		9.90	-	销售产品	经营性往来
	南京莱斯信息 技术股份有限 公司	同一实际控制人	应收账款	525.17	-		525.17	-	销售产品	经营性往来
	浙江嘉科电子 有限公司	同一实际控制人	应收账款	1.63	-		1.63	-	销售产品	经营性往来
	成都新欣神风 电子科技有限 公司	同一实际控制人	应收账款	0.05	3.87		3.92	-	销售产品	经营性往来
	中国电子科技 集团公司第二 十八研究所	同一实际控制人	应收账款	10.50	257.37		267.87	-	销售产品	经营性往来
	北京东方锐镭 科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	-		-	-	销售产品	经营性往来
	成都四威功率 电子科技有限 公司	同一实际控制人	应收账款	11.95	-		11.95	-	销售产品	经营性往来
	中国电子科技 集团公司第十 二研究所	同一实际控制人	应收账款	0.44	-		0.44	-	销售产品	经营性往来
	中国电子科技 集团公司第五 十四研究所	同一实际控制人	合同资产	74.56	-		54.05	20.51	销售产品	经营性往来
	中电科技（合 肥）博微信息 发展有限责任 公司	同一实际控制人	合同资产	-	57.34		-	57.34	销售产品	经营性往来
	中国电子科技 集团公司第二	同一实际控制人	合同资产	38.70	14.00		-	52.70	销售产品	经营性往来

	十二研究所									
	中国电子科技集团公司电子科学研究院	同一实际控制人	合同资产	100.44	-		88.34	12.10	销售产品	经营性往来
	中电科航空电子有限公司	同一实际控制人	合同资产	-	4.80		-	4.80	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第三十八研究所	同一实际控制人	合同资产	16.01	-		16.01	-	销售产品	经营性往来
	重庆海康威视系统技术有限公司	同一实际控制人	合同资产	175.94	-		175.94	-	销售产品	经营性往来
	南京莱斯信息技术股份有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	14.80		-	14.80	采购物料	经营性往来
	杭州海康智能科技有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	183.57		-	183.57	采购物料	经营性往来
	中国电子科技集团公司第三十八研究所	同一实际控制人	预付账款	26.63	22.05		-	48.68	采购物料	经营性往来
	中电科投资开发有限公司	同一实际控制人	预付账款	18.43	7.48		0.01	25.90	采购物料	经营性往来
	中电科技（合肥）博微信息发展有限责任公司	同一实际控制人	预付账款	-	13.72		-	13.72	采购物料	经营性往来
	中电科技德清华莹电子有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	0.03		-	0.03	采购物料	经营性往来
	同辉电子科技股份有限公司	同一实际控制人	预付账款	15.16	15.16		0.01	30.31	采购物料	经营性往来

	南京洛普股份有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	20.00		-	20.00	采购物料	经营性往来
	南京莱斯科技服务有限责任公司	同一实际控制人	预付账款	-	8.25		-	8.25	采购物料	经营性往来
	成都卫士通信信息安全技术有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	5.80		-	5.80	采购物料	经营性往来
	中国电子科技集团公司电子科学研究院	同一实际控制人	预付账款	-	4.00		-	4.00	采购物料	经营性往来
	中电科西安导航技术有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	0.25		-	0.25	采购物料	经营性往来
	中国电子科技集团公司第五十八研究所	同一实际控制人	预付账款	-	0.27		-	0.27	采购物料	经营性往来
	合肥圣达电子科技实业有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	-		-	-	采购物料	经营性往来
	中电博微（安徽）物联科技有限公司	同一实际控制人	预付账款	-	1.34		-	1.34	采购物料	经营性往来
	成都新欣神风电子科技有限公司	同一实际控制人	预付账款	0.13	-		0.13	-	采购物料	经营性往来
	中国电子科技集团公司第二十四研究所	同一实际控制人	预付账款	2.43	-		2.43	-	采购物料	经营性往来
	中国电子科技集团公司第四	同一实际控制人	预付账款	5.50	-		5.50	-	采购物料	经营性往来

	十四研究所									
	溧阳二十八所系统装备有限公司	同一实际控制人	预付账款	48.60	-		48.60	-	采购物料	经营性往来
	中国电子科技集团公司第三十八研究所	同一实际控制人	其他应收款	7.15	1.81		-	8.96	保证金	经营性往来
	中国电子科技集团公司第四十八研究所	同一实际控制人	其他应收款	-	20.00		-	20.00	保证金	经营性往来
	重庆海康威视系统技术有限公司	同一实际控制人	其他应收款	108.67	-		108.67	-	保证金	经营性往来
	中国电子科技集团公司第二十七研究所	同一实际控制人	其他应收款	10.00	-		10.00	-	保证金	经营性往来
	中国远东国际招标有限公司	同一实际控制人	其他应收款	6.00	-		6.00	-	保证金	经营性往来
	中电科思仪科技(安徽)有限公司	同一实际控制人	发出商品	-	8.42		-	8.42	销售产品	经营性往来
	中电科微波通信(上海)股份有限公司	同一实际控制人	发出商品	-	0.16		-	0.16	销售产品	经营性往来
	南京国博电子股份有限公司	同一实际控制人	发出商品	-	3.95		-	3.95	销售产品	经营性往来
	中电科思仪科技股份有限公司	同一实际控制人	发出商品	-	2.24		-	2.24	销售产品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第三	同一实际控制人	发出商品	-	318.62		-	318.62	销售产品	经营性往来

	十八研究所									
	合肥恒力装备有限公司	同一实际控制人	其他流动资产	24.45	-		24.45	-	采购设备	经营性往来
	中国电子科技集团公司第十六研究所	同一实际控制人	长期应收款	186.24	-		186.24	-	销售产品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										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										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	159,067.88	590,700.81	233.60	602,638.73	147,363.56	/	/