

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101562022095011390
报告名称：	关于北京康拓红外技术股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联 资金往来的专项说明
报告文号：	致同专字（2022）第 110A008145 号
被审（验）单位名称：	北京康拓红外技术股份有限公司
会计师事务所名称：	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022 年 04 月 25 日
报备日期：	2022 年 04 月 24 日
签字人员：	赵东旭(110004230039)， 郑川旭(110101560587)
	
（可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息）	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

**关于北京康拓红外技术股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于北京康拓红外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的专项说明	1-2
北京康拓红外技术股份有限公司 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

关于北京康拓红外技术股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2022）第 110A008145 号

北京康拓红外技术股份有限公司全体股东：

我们接受北京康拓红外技术股份有限公司（以下简称“康拓红外”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了康拓红外 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2022）第 110A012198 号无保留意见审计报告。

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》等有关规定，康拓红外编制了本专项说明所附的北京康拓红外技术股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是康拓红外管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计康拓红外 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对康拓红外实施于 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2021 年度康拓红外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。

本专项说明仅供康拓红外披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二二年四月二十五日

北京康拓红外技术股份有限公司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

编制单位：北京康拓红外技术股份有限公司

单位：万元

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联关系	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(其他关联人及附属企业)	航天科技财务有限责任公司	受同一最终控制方控制	银行存款	14,653.08	199,157.66	49.73	199,682.09	14,178.37	日常经营活动	经营性往来		
	山东航天电子技术研究所	受同一最终控制方控制	应收票据		57.20			57.20	日常经营活动	经营性往来		
	北京空间机电研究所	受同一最终控制方控制	应收票据	30.00				30.00	日常经营活动	经营性往来		
	北京航天河科技发展有限公司	受同一最终控制方控制	应收票据		90.00			90.00	日常经营活动	经营性往来		
	中国空间技术研究院	受同一最终控制方控制	应收票据	356.48	382.00			356.48	382.00	日常经营活动	经营性往来	
	北京航天创智科技有限公司	受同一最终控制方控制	应收票据	47.90				47.90	日常经营活动	经营性往来		
	北京卫星环境工程研究所	受同一最终控制方控制	应收账款	517.23	2,487.28			2,375.53	628.98	日常经营活动	经营性往来	
	北京控制工程研究所	受同一最终控制方控制	应收账款	16,284.52	38,009.58			32,363.91	21,930.19	日常经营活动	经营性往来	
	中国空间技术研究院	受同一最终控制方控制	应收账款	42.42	463.70			377.12	129.00	日常经营活动	经营性往来	
	西安航天发动机厂	受同一最终控制方控制	应收账款		5.50				5.50	日常经营活动	经营性往来	
	深圳航天东方红海特卫星有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	180.00				150.00	30.00	日常经营活动	经营性往来	
	山东航天电子技术研究所	受同一最终控制方控制	应收账款	308.96	394.41			39.60	663.77	日常经营活动	经营性往来	
	航天恒星科技有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		23.69				23.69	日常经营活动	经营性往来	
	航天东方红卫星有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		37.47				9.61	27.86	日常经营活动	经营性往来
	北京空间技术研制试验中心	受同一最终控制方控制	应收账款		32.12				13.12	19.00	日常经营活动	经营性往来
	北京空间机电研究所	受同一最终控制方控制	应收账款	89.40					51.40	38.00	日常经营活动	经营性往来
	北京空间飞行器总体设计部	受同一最终控制方控制	应收账款	97.50					97.50	日常经营活动	经营性往来	
	北京航天创智科技有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	60.00	85.00				85.00	日常经营活动	经营性往来	
	北京东方计量测试研究所	受同一最终控制方控制	应收账款	135.02	187.15				187.45	134.72	日常经营活动	经营性往来
	上海空间电源研究所	受同一最终控制方控制	应收账款		2,752.65			1,200.65	1,552.00	日常经营活动	经营性往来	
	北京航天控制仪器研究所	受同一最终控制方控制	应收账款	237.25	312.99				296.95	253.29	日常经营活动	经营性往来
	航天神舟飞行器有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	269.40					269.40	日常经营活动	经营性往来	
	四川航天燎原科技有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		248.53			2.08	246.45	日常经营活动	经营性往来	
	北京航天试验技术研究所	受同一最终控制方控制	应收账款	128.60	401.28				382.79	147.09	日常经营活动	经营性往来
	北京航天时代光电科技有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		132.44				132.44	日常经营活动	经营性往来	
	上海卫星装备研究所	受同一最终控制方控制	应收账款	374.38				281.26	93.12	日常经营活动	经营性往来	
	西安航天动力研究所	受同一最终控制方控制	应收账款	89.60	77.00				76.80	89.80	日常经营活动	经营性往来
	陕西航天机电环境工程设计院有限责任公司	受同一最终控制方控制	应收账款	2.73	135.75				50.98	87.50	日常经营活动	经营性往来
	上海裕达实业有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	119.77	15.90				63.66	72.01	日常经营活动	经营性往来
	陕西航天导航设备有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		59.00				59.00	日常经营活动	经营性往来	
	重庆航天火箭电子技术有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	84.40				30.00	54.40	日常经营活动	经营性往来	
	中国运载火箭技术研究院	受同一最终控制方控制	应收账款		245.50				196.40	49.10	日常经营活动	经营性往来
	陕西苍松机械有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		30.60				30.60	日常经营活动	经营性往来	
	上海利正卫星应用技术有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	18.00					18.00	日常经营活动	经营性往来	
	陕西航天时代导航设备有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	14.70					14.70	日常经营活动	经营性往来	
	西安航天精密机电研究所	受同一最终控制方控制	应收账款	37.60					32.90	4.70	日常经营活动	经营性往来
	上海卫星工程研究所	受同一最终控制方控制	应收账款		65.00				61.75	3.25	日常经营活动	经营性往来
	北京航天兴华科技有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	5.90					5.90	日常经营活动	经营性往来	
	北京卫星制造厂有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	14.82	2.93				17.74	日常经营活动	经营性往来	
	航天神舟生物科技集团有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	3.49					3.49	日常经营活动	经营性往来	
	航天时代电子技术股份有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	9.25					9.25	日常经营活动	经营性往来	
	中国空间技术研究院	受同一最终控制方控制	预付账款			124.00			124.00	日常经营活动	经营性往来	
	兰州空间技术物理研究所	受同一最终控制方控制	预付账款			127.20			34.80	92.40	日常经营活动	经营性往来
	航天新商务信息科技有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款	5.11	60.00				28.94	36.16	日常经营活动	经营性往来
	杭州航天电子技术有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款	1.12	300.58				282.42	19.28	日常经营活动	经营性往来
	北京星达科技发展有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款	73.00					73.00	日常经营活动	经营性往来	
	北京卫星制造厂有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款		272.00				272.00	日常经营活动	经营性往来	
	上海空间推进研究所	受同一最终控制方控制	预付账款		1,102.07				17.07	1,085.00	日常经营活动	经营性往来
	上海航天动力科技有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款		144.00				144.00	日常经营活动	经营性往来	
	北京航天万鸿高科技有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款	29.17	27.78				35.01	21.95	日常经营活动	经营性往来
中国航天系统科学与工程研究院	受同一最终控制方控制	预付账款		19.88				15.68	4.20	日常经营活动	经营性往来	
北京航天控制仪器研究所	受同一最终控制方控制	预付账款	44.62					44.62	日常经营活动	经营性往来		
北京翔宇空间技术有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款	756.85	169.15				926.00	日常经营活动	经营性往来		
航天时代电子技术股份有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款	11.16	4.00				15.16	日常经营活动	经营性往来		
天津神舟通用数据技术有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款	48.00	33.60				81.60	日常经营活动	经营性往来		
西安航天发动机有限公司	受同一最终控制方控制	其他应收款	2.75					2.75	日常经营活动	经营性往来		
航天新商务信息科技有限公司	受同一最终控制方控制	其他应收款	71.11	168.61			195.08	44.64	日常经营活动	经营性往来		
北京控制工程研究所	受同一最终控制方控制	合同资产	8,669.85				8,669.85	日常经营活动	经营性往来			
北京空间飞行器总体设计部	受同一最终控制方控制	合同资产	7.50				7.50	日常经营活动	经营性往来			
西安航天发动机有限公司	受同一最终控制方控制	合同资产	5.50				5.50	日常经营活动	经营性往来			
总计				43,938.12	248,445.19	49.73	248,942.87	43,490.17	日常经营活动	经营性往来		

本表已于2022年4月25日获第四届董事会第九次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：