

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 资金往来情况审核报告

大信专审字[2023]第 1-02985 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：京235K4Z35GB





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 审核报告

大信专审字[2023]第 1-02985 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 2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 4 月 20 日出具大信审字[2023]第 1-02047 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 2022 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 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

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 2022 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。

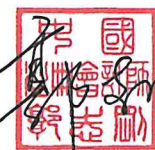
大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十日



上市公司 2022 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

金额单位：人民币万元

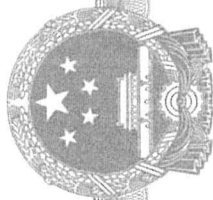
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额（不含利息）	2022 年度往来资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中电网通信集团有限公司	控股股东	无							经营性往来
	中国电子科技集团公司第七研究所	上市公司股东	应收票据	427.33	122.49		427.33	122.49	材料款	经营性往来
	中电科下属单位	控股股东控制的法人	应收票据	36,263.71	49,250.25		61,304.52	24,209.44	材料款	经营性往来
	中电科下属单位	控股股东控制的法人	应收款项融资		3,660.14		856.71	2,803.43	销售款	经营性往来
	中国电子科技集团公司第七研究所	上市公司股东	应收账款	166.70	439.00		230.16	375.54	销售款	经营往来款
	中电科下属单位	控股股东控制的法人	应收账款	31,058.09	116,516.54		87,693.13	59,881.50	销售款	经营性往来
	中国电子科技集团公司第七研究所	上市公司股东	其他应收款	265.15				265.15	房租押金	经营性往来
	中电科下属单位	控股股东控制的法人	其他应收款	198.66	76.18		71.94	202.90	技术服务款	经营性往来
	中电科下属单位	控股股东控制的法人	预付款项	1,383.13	7,645.33		8,815.19	213.27	采购款	经营性往来
	中电科下属单位	控股股东控制的法人	合同资产		3,666.07			3,666.07	销售款	经营往来款
小计				69,762.77	181,376.00		159,398.98	91,739.79		
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
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				69,762.77	181,376.00		159,398.98	91,739.79		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

(副本)(6-1)

扫描市场主体身
份码了解更多登
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

出资人 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、变更、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度审计;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 5110万元

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



登记机关

2023年02月20日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0017384

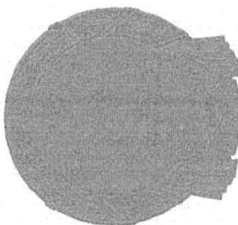
说明

- 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



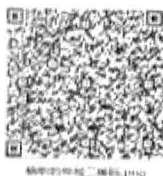
会计师事务所 执业证书

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



姓名 杨昕
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1972 年 12 月 25 日
Date of birth
工作单位 湖北大信有限责任会计师事务所
Working unit
身份证号码 420114721225277
Identity card No.



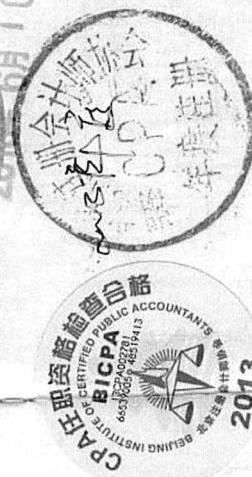
姓名：杨昕
证书编号：420000024142

证书编号：420000024142
No. of Certificate

批准注册协会：湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

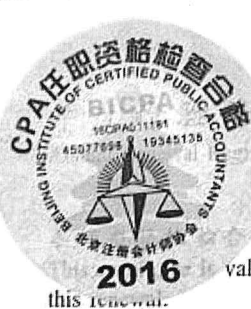
发证日期：1999 年 10 月 10 日
Date of issuance

年度检验合格
Annual Renewal Registration
本证书经验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2006 年 6 月 25 日

2006 年 6 月 1 日



2007 年 6 月 20 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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



11

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



10



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.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

2008年5月



2005年5月3日



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
renewal.

经办人：陈芳

2007年5月25日



2006年5月18日



8

9



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.



中华人民共和国财政部

Issued by the Ministry of Finance of the People's Republic of China



姓名: 郭志刚
Full name: 郭志刚
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1976-08-26
Date of birth: 1976-08-26
工作单位: 北京华龙鼎嘉会计师事务所有限公司
Working unit: 北京华龙鼎嘉会计师事务所有限公司
身份证号码: 110106197608260312
Identity card: 110106197608260312

证书编号: 110001422068
No. of Certificate: 110001422068

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会

发证日期: 二〇〇九年十月九日
Date of Issuance: 二〇〇九年十月九日

年度检验登
Annual Renewal Reg

本证书经检验合格
This certificate is valid for this renewal. 2010



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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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

事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs



年 月 日



姓名: 郭志刚
证书编号: 110001422068



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

年度检验登记
Annual Renewal Registration