

**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 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	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（2023）第 110A009050 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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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（2023）第 110A013051 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 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“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 2022 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 2022 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 2022 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

二〇二三年四月二十日

北京康拓红外技术股份有限公司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：北京康拓红外技术股份有限公司

单位：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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他关联方及附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
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	
大股东及其附属企业(其他关联人及其附属企业)	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	14,178.37	105,397.24	74.97	104,559.77	15,090.80	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	57.20	598.60	-	655.80	-	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	应收账款	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	应收账款	382.00	190.52	-	572.52	-	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	-	15.00	15.60	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	628.98	-	-	390.93	238.05	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	21,930.19	27,510.12	-	36,990.01	12,450.30	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	129.00	287.48	-	416.48	-	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	应收账款	5.50	-	-	5.50	-	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	663.77	977.52	-	783.38	857.90	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	27.86	274.45	-	57.86	244.45	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	19.00	-	-	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	38.00	320.00	-	-	358.00	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	-	60.00	-	48.00	12.00	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	应收账款	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	134.73	22.40	-	157.13	-	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	1,552.00	-	-	200.00	1,352.00	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	296.95	28.40	-	286.77	38.59	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	-	-	249.50	19.90	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	246.45	80.00	-	235.95	90.50	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	147.09	361.63	-	390.36	118.36	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	-	-	60.00	72.44	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	93.12	905.00	-	998.12	-	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	89.80	1,000.00	-	1,063.80	26.00	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	87.50	-	-	-	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	72.01	-	-	54.79	17.22	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	-	-	53.10	5.90	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	54.40	-	-	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	49.10	640.10	-	454.10	235.10	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	-	-	12.60	2.10	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	4.70	-	-	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	3.25	-	-	-	3.25	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	-	9.00	-	9.00	-	日常经营活动	经营性往来	
	中国航天标准化研究所	受同一最终控制方控制	应收账款	-	141.05	-	94.15	46.90	日常经营活动	经营性往来	
	西安空间无线电技术研究所	受同一最终控制方控制	应收账款	-	234.70	-	-	234.70	日常经营活动	经营性往来	
	深圳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	30.00	1,501.50	-	530.00	1,001.50	日常经营活动	经营性往来	
	上海宇航系统工程研究所	受同一最终控制方控制	应收账款	-	313.12	-	-	313.12	日常经营活动	经营性往来	
	上海航天控制技术研究所	受同一最终控制方控制	应收账款	-	53.20	-	53.20	-	日常经营活动	经营性往来	
	上海航天计算机技术研究所	受同一最终控制方控制	应收账款	-	533.60	-	533.60	-	日常经营活动	经营性往来	
	湖南航智科技有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	-	41.09	-	41.09	-	日常经营活动	经营性往来	
	北京航天雷特机电工程有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	-	289.18	-	289.18	-	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	应收账款	-	172.66	-	172.66	-	日常经营活动	经营性往来	
	北京航天计量测试技术研究所	受同一最终控制方控制	应收账款	-	307.80	-	78.40	229.40	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	应收账款	-	31.55	-	-	31.55	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	-	92.40	28.80	-	121.20	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	-	36.16	151.00	-	134.51	52.66	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	-	19.28	25.27	43.25	1.30	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	863.96	1,039.96	-	42.00	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	-	1,085.00	-	-	-	-	日常经营活动	经营性往来
	上海航天动力科技工程有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款	-	144.00	384.00	-	528.00	-	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	-	21.95	-	-	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	-	4.20	-	-	-	4.20	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	-	44.64	143.25	-	108.81	79.08	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	-	91.00	-	-	-	91.00	日常经营活动	经营性往来
	上市公司的子公司及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
总计	-	-	-	43,490.17	143,999.78	74.97	152,988.14	34,576.78	-	-	

本表已于2023年4月20日获第四届董事会第十二次会议批准。