

# 目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明·····	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表·····	第 3—5 页
三、资质证书复印件·····	第 6—9 页

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2026〕8820号

成都天奥电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了成都天奥电子股份有限公司（以下简称天奥电子）2025年度财务报表，包括2025年12月31日的资产负债表，2025年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的天奥电子管理层编制的2025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）。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供天奥电子年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为天奥电子年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解天奥电子2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

## 二、管理层的责任

天奥电子管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2026年修订）》（深证上〔2026〕134号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对天奥电子管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

### 四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、审计结论

我们认为，天奥电子管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2026 年修订）》（深证上〔2026〕134 号）的规定，如实反映了天奥电子 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二六年四月二十三日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2025年度

编制单位：成都天奥电子股份有限公司		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	2025年年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025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	
小计											
前控股股东、实际控制人及其附属企业										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	
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	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）	
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国电子科技集团公司第十一研究所及下属企业	控股股东及其附属企业	应收票据	26,395.93	50,010.39	2025年度往来资金的利息（如有）	38,865.44	37,520.88	销售商品	经营性往来	
	中国电子科技集团公司第十研究所及下属企业	控股股东及其附属企业	应收账款	28,788.25	53,438.87		53,009.39	29,217.73	销售商品	经营性往来	
	中国电子科技集团公司第十研究所及下属企业	控股股东及其附属企业	合同资产	52.60			52.60		销售商品	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业											
	中国电子科技集团公司第二十研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据	256.08	2,077.00		256.08	2,077.00	销售商品	经营性往来	
	中电国睿集团有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据		840.11			840.11	销售商品	经营性往来	
	中国电子科技集团公司第二十九研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据	2,298.21	1,069.91		2,692.66	675.46	销售商品	经营性往来	
	中国电科网络通信研究院及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据	126.52	710.65		305.38	531.79	销售商品	经营性往来	
	中电天奥有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据	249.62	341.90		319.62	271.90	销售商品	经营性往来	
	中国电子科技集团公司第四十一研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据	51.00	228.30		51.00	228.30	销售商品	经营性往来	
其他关联方及其附属企业	中电科思锐科技股份有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据	118.40	232.37		182.07	168.70	销售商品	经营性往来	
	中国电科产业基础研究院及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据		120.00			120.00	销售商品	经营性往来	
	中电海康集团有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据		82.15			82.15	销售商品	经营性往来	
	中国电子科技集团公司第三十八研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据	81.56	195.39		242.46	34.49	销售商品	经营性往来	
	中国电子科技集团公司光电研究院及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据		10.00			10.00	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及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据	52.10	14.74		56.90	9.94	销售商品	经营性往来	

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2025年度

单位：人民币万元

编制单位：成都天奥电子股份有限公司	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	2025年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	中电科芯片技术（集团）有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据	12.43	5.46		12.43	5.46	销售商品	经营性往来
	中电科新防务技术有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据	15.00			15.00		销售商品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第三十三研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据	600.00			600.00		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及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据	92.92			92.92		销售商品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第三研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据	170.74			170.74		销售商品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第十四研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据		151.20		151.20		销售商品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第五十五研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据	247.07			247.07		销售商品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第五十一研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据	46.12			46.12		销售商品	经营性往来
	中国电子科技网络信息安全有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	应收票据	217.28			217.28		销售商品	经营性往来
	中国电科网络通信研究院及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	2,394.32	2,616.27		1,898.15	3,112.44	销售商品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第二十九研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	658.45	2,986.24		1,587.64	2,057.05	销售商品	经营性往来
	中电国睿集团有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	1,181.15	1,231.83		856.91	1,556.07	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及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	2,554.95	1,267.72		2,520.72	1,301.95	销售商品	经营性往来
	中电天奥有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	438.56	977.84		379.91	1,036.49	销售商品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第三十八研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	729.73	221.30		195.39	755.64	销售商品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第十四研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	2,556.26	62.14		1,947.05	671.35	销售商品	经营性往来
	中国电子科技集团公司光电研究院及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	245.91	310.35		10.07	546.19	销售商品	经营性往来
	中国电子科技集团公司第三研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	481.16	14.90		134.38	361.68	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及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	86.07	241.99		103.11	224.95	销售商品	经营性往来
	中国电子科技网络信息安全有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	129.54	158.58		79.43	208.69	销售商品	经营性往来
中国电子科技集团公司第十五研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	205.74	176.85		27.30	178.44	销售商品	经营性往来	
中国电子科技集团公司第四十一研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	228.30	73.60		228.30	176.85	销售商品	经营性往来	
中电莱斯信息系统有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	64.00	704.96		595.78	137.60	销售商品	经营性往来	
中电科思仪科技股份有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	14.94	199.48		80.78	124.12	销售商品	经营性往来	
中国电科产业基础研究院及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	103.64	77.78		113.38	118.70	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及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	10.94	27.80			68.04	销售商品	经营性往来	
中电科数字科技（集团）有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款					38.74	销售商品	经营性往来	

其他关联方及其附属企业

非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

2025年度

单位：人民币万元

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	2025年年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
中国网络通信集团有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	35.00	7.14		11.20	30.94	销售商品	经营性往来
中国电子科技集团公司第五十五研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	21.53	205.08		205.56	21.05	销售商品	经营性往来
中国电子科技集团公司第五十研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款		14.23		0.19	14.04	销售商品	经营性往来
中电博微电子科技有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	15.30	7.24		16.08	6.46	销售商品	经营性往来
中电海康集团有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	41.13	46.48		82.15	5.46	销售商品	经营性往来
中电科新技术有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款		0.87			0.87	销售商品	经营性往来
中电科芯片技术(集团)有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	0.80	5.56		5.56	0.80	销售商品	经营性往来
中国电子科技集团公司第三十二研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	32.30			32.30		销售商品	经营性往来
中国电子科技集团公司第十三研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	39.22			39.22		销售商品	经营性往来
中国电子科技集团公司第五十一研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	11.30			11.30		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及下属企业	受同一最终控制方控制	应收账款	0.11	0.53		0.64		销售商品	经营性往来
中电太极(集团)有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	预付账款		0.68		0.32	0.36	采购商品	经营性往来
中电网络通信集团有限公司及下属企业	受同一最终控制方控制	其他应收款	2.20				2.20	销售商品	经营性往来
中国电子科技集团公司第十四研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	合同资产	24.48				24.48	销售商品	经营性往来
中国电科网络通信研究院及下属企业	受同一最终控制方控制	合同资产		6.15			6.15	销售商品	经营性往来
中国电子科技集团公司第三十八研究所及下属企业	受同一最终控制方控制	合同资产		1.14			1.14	销售商品	经营性往来
<b>总计</b>			72,178.86	121,173.17		108,769.18	84,582.85		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



*(Signature)*

王利强



王翠英





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹亿玖仟柒佰叁拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 钟建国

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 许可项目：注册会计师业务(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

登记机关



2026年02月12日

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

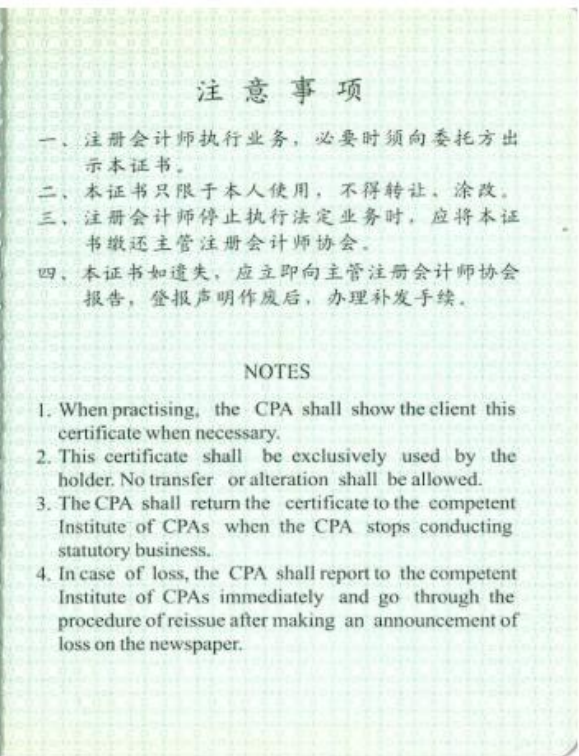
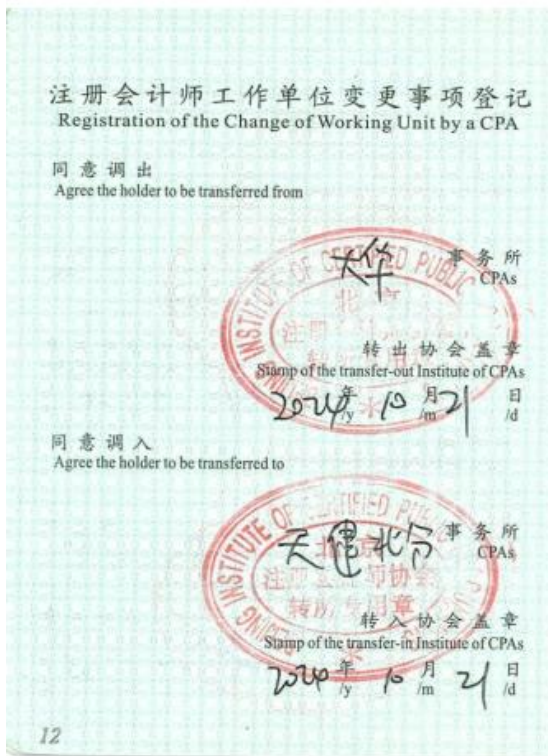
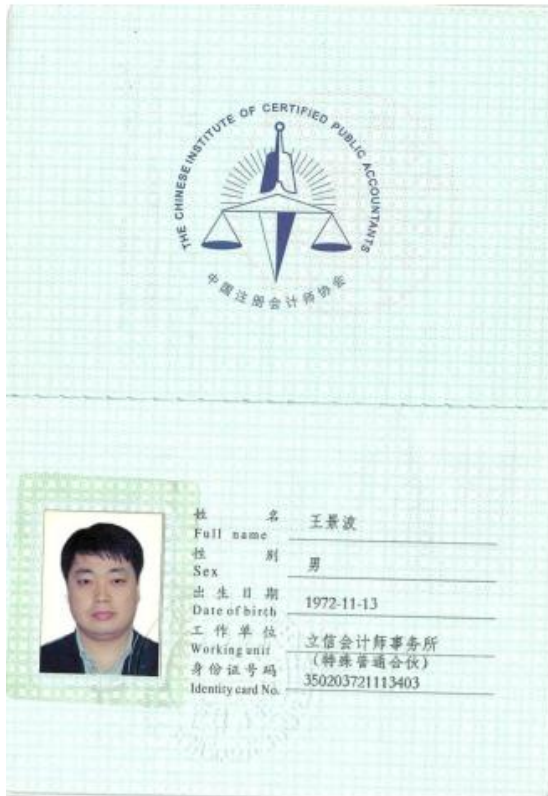
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

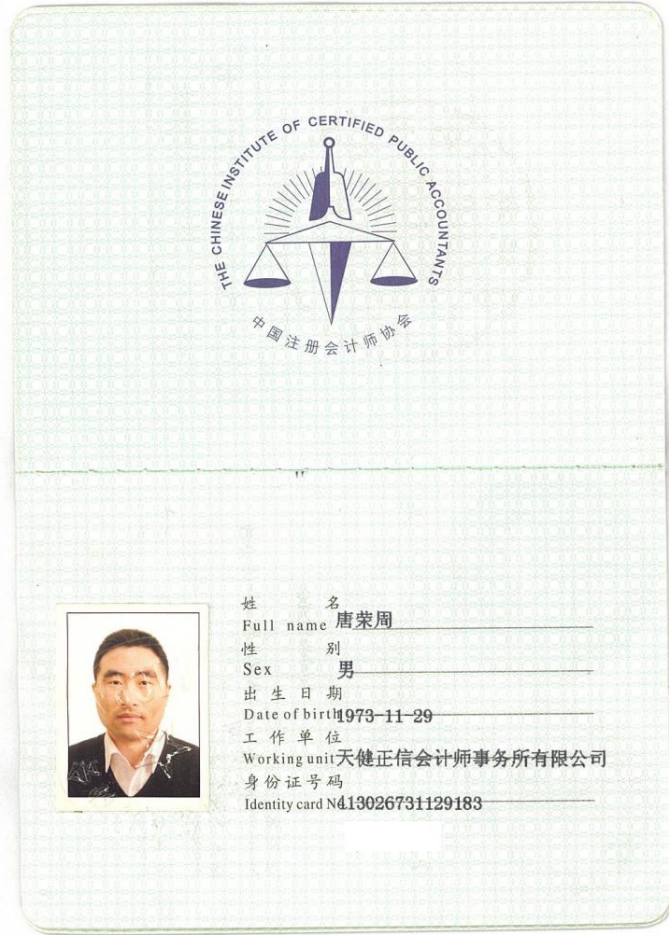
本复印件仅供成都天奥电子股份有限公司天健审(2026)8820号后附之用，证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供成都天奥电子股份有限公司天健审(2026)8820号报告后附之用, 证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有合法执业资质, 他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供成都天奥电子股份有限公司天健审(2026)8820号报告后附之用, 证明王景波是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供成都天奥电子股份有限公司天健审（2026）8820号报告后附之用，证明唐荣周是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。