

关于广州中海达卫星导航技术股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

关于广州中海达卫星导航技术股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2024]第 ZM10116 号

广州中海达卫星导航技术股份有限公司全体股东：

我们审计了广州中海达卫星导航技术股份有限公司(以下简称“中海达公司”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2024 年 4 月 19 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZM10117 号的无保留意见审计报告。

中海达公司管理层根据中国证券监督管理委员会《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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2023 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是中海达公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计中海达公司 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解中海达公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供中海达公司为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：彭敏琴

中国注册会计师：刘秋兰

中国·上海

2024年4月19日

**广州中海达卫星导航技术股份有限公司 2023 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额（不含利息）	2023 年度占用资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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										
上市公司的子公司及其附属企业	山东中海达数源信息技术有限公司	子公司	其他应收款	223.00	90.21		223.00	90.21	往来款	非经营性
	广东满天星云信息技术有限公司	子公司	其他应收款	104.23	1,757.10		1,854.23	7.10	往来款	非经营性
	广州都市圈网络科技有限公司	子公司	其他应收款	1,075.00	8,057.50		6,727.00	2,405.50	往来款	非经营性
	广州都市圈网络科技有限公司	子公司	委托贷款	4,905.80	4,900.00	205.86	5,106.66	4,905.00	委托贷款	非经营性
	广州海达星宇技术有限公司	子公司	其他应收款	1,429.13	703.00		1,170.00	962.13	往来款	非经营性
	广州海之境旅游科技有限公司	孙公司	其他应收款	1,145.00	273.00			1,418.00	往来款	非经营性
	广州市中海达测绘仪器有限公司	子公司	其他应收款	25,798.94	28,945.00		31,292.63	23,451.31	往来款	非经营性

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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	广州市中海达测绘仪器有限公司番禺分公司	孙公司	其他应收款	1.30				1.30	往来款	非经营性
	广州星际互联科技有限公司	孙公司	其他应收款	265.00	2,547.00			2,812.00	往来款	非经营性
	广州星际互联科技有限公司	孙公司	委托贷款	2,252.68		35.10	2,287.78		委托贷款	非经营性
	广州英特格睿科技有限公司	孙公司	其他应收款	2.40			2.40		往来款	非经营性
	广州中海达测绘科技有限公司	孙公司	其他应收款	4,280.00	500.00		23.20	4,756.80	往来款	非经营性
	广州中海达测绘科技有限公司北京分公司	孙公司	其他应收款	0.80				0.80	往来款	非经营性
	广州中海达创新科技集团有限公司	子公司	其他应收款	3,907.85	35.00		1,840.00	2,102.85	往来款	非经营性
	广州中海达定位技术有限公司	孙公司	其他应收款	50.75	5,160.50		4,265.56	945.69	往来款	非经营性
	广州中海达投资发展有限公司	孙公司	其他应收款	12,142.87	1,375.00		600.00	12,917.87	往来款	非经营性
	贵州天地通科技有限公司	子公司	其他应收款	350.00	6,330.00		6,680.00		往来款	非经营性
	贵州天地通科技有限公司	子公司	委托贷款	3,003.58	4,680.00	146.71	4,826.71	3,003.58	委托贷款	非经营性
	深圳中铭高科信息产业股份有限公司	子公司	其他应收款	7,023.00	7,660.30		12,430.60	2,252.70	往来款	非经营性
	深圳中铭高科信息产业股份有限公司	子公司	委托贷款	4,004.77	12,000.00	274.47	4,066.15	12,213.09	委托贷款	非经营性
	天津腾云智航科技有限公司	子公司	其他应收款	1,408.76	2,915.00			4,323.76	往来款	非经营性
	天津腾云智航科技有限公司	子公司	委托贷款	2,803.34		83.83	2,887.17		委托贷款	非经营性
	武汉海达数云技术有限公司	子公司	其他应收款	30.00	1,320.00		1,350.00		往来款	非经营性
	陕西海达文化科技有限公司（原名：西安灵境旅游项目开发有限公司）	孙公司	其他应收款	1,943.00	1,800.00		600.00	3,143.00	往来款	非经营性
	深圳市北斗海量科技有限公司	孙公司	其他应收款		150.00			150.00	往来款	非经营性
	广州智渠投资企业（有限合伙）	孙公司	其他应收款		3,600.00			3,600.00	往来款	非经营性
其他关联方及其附属企业	吴文荣	子公司股东	其他应收款	71.50			71.50		往来款	非经营性
	南通铄诚信息科技有限公司	联营企业	其他应收款	0.31				0.31	往来款	非经营性
	黄涛	子公司股东	其他应收款	0.70			0.70		往来款	非经营性
	西安灵境创想数字科技有限公司	联营企业	其他应收款	48.30			48.30		往来款	非经营性

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额（不含利息）	2023 年度占用资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	重庆风朗文化旅游开发有限公司	联营企业	其他应收款	52.50				52.50	往来款	非经营性
	广州海博睿数字科技有限责任公司	联营企业	其他应收款	0.13				0.13	往来款	非经营性
	武汉天际航信息科技股份有限公司	联营企业	其他应收款	5.00				5.00	往来款	非经营性
	陕西灵境千秋文化旅游发展有限公司	联营企业	其他应收款	20.67				20.67	往来款	非经营性
	李乐琴	子公司原小股东	其他应收款		0.08			0.08	往来款	非经营性
总计				78,350.31	94,798.69	745.97	88,353.59	85,541.38		

注：①表中非经营性占用部分，关联方范围依照《创业板上市规则》确定。②无控股股东、实际控制人的公司，存在第一大股东或第一大股东关联人非经营性占用资金的，也应填写本表非经营性占用部分。

本表已于 2024 年 4 月 19 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____