

关于天通控股股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：天通控股股份有限公司

审计单位：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0573-80701330

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〕10137号

天通控股股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了天通控股股份有限公司(以下简称天通股份公司)2025年度财务报表,包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表,2025年度的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,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通股份公司管理层编制的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

本报告仅供天通股份公司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通股份公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解天通股份公司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

天通股份公司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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理(2025年8月修订)》(上证函〔2025〕2735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通股份公司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，天通股份公司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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2025年8月修订）》（上证函〔2025〕2735号）的规定，如实反映了天通股份公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师：

刘芳



中国注册会计师：

郭蓓丽



二〇二六年四月二十四日

小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/	28.93	514.96	0.29	544.18		/	/
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系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	上海天盈投资发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	42.98			42.98		房屋租赁	经营性往来
	博为科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	38.40	24.96		63.34	0.02	房屋租赁	经营性往来
	嘉兴博为通信技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1.38	1.38		2.76		房屋租赁	经营性往来
	嘉兴博为软件有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1.38	1.38		2.76		房屋租赁	经营性往来
	昱能科技股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,178.61	1,817.63		2,759.64	236.60	商品销售及加工服务	经营性往来
	景宁昱能科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4.52	153.83		158.35		商品销售及加工服务	经营性往来
	上海昱能数智能源科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4.78		0.15	4.63	加工服务	经营性往来
	江苏领储宇能科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	166.08	619.12		785.20		材料采购	经营性往来
	浙江艾科半导体设备有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	205.20	103.91		309.11		商品销售及房屋租赁	经营性往来

	海宁智慧港科技管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		33.00			33.00	押金保证金	经营性往来
	天通瑞宏科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5,013.94	5,725.27		2,640.22	8,098.98	商品销售及房屋租赁等	经营性往来
		控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	16.02	11.58		16.02	11.58	房屋租赁	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	天通（六安）新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	10,523.91	16,173.72	32.46	9,250.00	17,480.09	拆借款	非经营性往来
	天通智能装备有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	18,923.41	42,931.22	715.06	12,148.82	50,420.87	拆借款	非经营性往来
	天通精电新科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		3,654.88	6.17	3,230.00	431.04	拆借款	非经营性往来
	天通精美科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	122.00	1,470.00		1,470.00	122.00	拆借款	非经营性往来
	天通日进精密技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,840.22	20,522.97	103.33	20,845.00	2,621.52	拆借款	非经营性往来
	天通（徐州）智能装备有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	14,345.58	9,974.00	34.74	3,200.00	21,154.32	拆借款	非经营性往来
	天通银厦新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		44,065.86	931.16	5,635.96	39,361.06	拆借款	非经营性往来
	天通凯巨科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,708.55	20,099.56	411.32	1.32	23,218.11	拆借款	非经营性往来
	天通（香港）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	433.48	40.88			474.36	拆借款	非经营性往来
	天通凯美技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,400.40	6.66	0.40	1,406.66	拆借款	非经营性往来
	天通凯伟科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,531.16		557.24	973.92	拆借款	非经营性往来
	天通凯立科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2,788.01		0.66	2,787.35	拆借款	非经营性往来

	浙江天通电子信息材料研究院有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		689.23		167.99	521.25	拆借款	非经营性往来
	徐州凯成科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		353.78			353.78	拆借款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	上海新硅聚合半导体有限公司	参股公司	应收账款	3.70	371.85		208.71	166.84	商品销售	经营性往来
	成都八九九科技股份有限公司	联营企业	应收账款	13.53	112.98		111.25	15.25	商品销售及加工服务	经营性往来
	崇义章源钨业股份有限公司	联营企业	应收账款		0.61		0.61		商品销售	经营性往来
	徐州美兴光电科技有限公司	联营企业	应收账款	19,377.65	17,402.79		19,546.33	17,234.10	商品销售及加工服务等	经营性往来
	浙江吉进科技有限公司	[注 2]	应收账款/合同资产		197.84			197.84	商品销售	经营性往来
	浙江嘉康电子股份有限公司	联营企业	应收账款/合同资产		35.74		32.39	3.35	商品销售	经营性往来
	浙江天菱机械贸易有限公司	联营企业	应收账款	0.58			0.58		商品销售	经营性往来
			其他应收款		213.98			213.98	[注 3]	非经营性往来
杭州轻舟科技有限公司	联营企业	应收账款/合同资产		165.94		164.08	1.86	商品销售	经营性往来	
总计	/	/	/	75,961.12	192,694.24	2,240.90	83,351.87	187,544.36	/	/

[注 1] 天通瑞宏科技有限公司 2025 年 6 月 13 日向天通优能科技有限公司借款 500 万元，并于 2025 年 6 月 17 日归还 400 万元、2025 年 6 月 23 日归还其余 100 万元以及支付利息 0.29 万元

[注 2] 天通高新集团有限公司为浙江吉进科技有限公司提供融资担保，且浙江吉进科技有限公司的法定代表人为公司在职员工，公司按实质重于形式认定为关联方

[注 3] 公司联营企业浙江天菱机械贸易有限公司清算注销，公司应收其剩余财产款 213.98 万元。截至本汇总表出具日，上述款项已收回

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



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年期初占用资金余额	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
现控股股东、实际控制人及其附属企业	上海天盈投资发展有限公司	同一实际控制人	其他应收款	13.23			13.23			公司向相关关联方出租房屋结算水电费，因其无法直接对外支付，公司以代收代付形式进行。	非经营性占用
	博为科技有限公司	实际控制人之关联企业	其他应收款	0.07	0.40		0.47				非经营性占用
	浙江艾科半导体设备有限公司	实际控制人之关联企业	其他应收款	15.63	14.56		30.19				非经营性占用
	天通瑞宏科技有限公司	同一实际控制人	其他应收款		500.00	0.29	500.29			[注1]	非经营性占用
小计	-	-	-	28.93	514.96	0.29	544.18			-	
前控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计	-	-	-								-
其他关联方及其附属企业											
小计											-
总计	-	-	-	28.93	514.96	0.29	544.18				-
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年期初往来资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	上海天盈投资发展有限公司	同一实际控制人	其他应收款	42.98				42.98		房屋租赁	经营性往来
	博为科技有限公司	实际控制人之关联企业	其他应收款	38.40	24.96		63.31	0.02		房屋租赁	经营性往来
	嘉兴博为通信技术有限公司	实际控制人之关联企业	其他应收款	1.38	1.38		2.76			房屋租赁	经营性往来
	嘉兴博为软件有限公司	实际控制人之关联企业	其他应收款	1.38	1.38		2.76			房屋租赁	经营性往来
	昱能科技股份有限公司	实际控制人之关联企业	应收账款	1,178.61	1,817.63		2,759.64	236.60		商品销售及加工服务	经营性往来
	景宁昱能科技有限公司	实际控制人之关联企业	应收账款	4.52	153.83		158.35			商品销售及加工服务	经营性往来
	上海昱能数智能源科技有限公司	实际控制人之关联企业	应收账款		4.78		0.15		4.63	加工服务	经营性往来
	江苏领储宇能科技有限公司	实际控制人之关联企业	预付账款	166.08	619.12		785.20			材料采购	经营性往来
	浙江艾科半导体设备有限公司	实际控制人之关联企业	其他应收款	205.20	103.91		309.11			商品销售及房屋租赁	经营性往来
	海宁智慧港科技管理有限公司	同一实际控制人	其他应收款		33.00				33.00	押金保证金	经营性往来
天通瑞宏科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	5,013.94	5,725.27		2,640.22		8,098.98		商品销售及房屋租赁等	经营性往来
		其他应收款	16.02	11.58		16.02		11.58		房屋租赁	经营性往来



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年期初往来资金余额	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
其他关联方及其附属企业	上海新硅聚合半导体有限公司	参股公司	应收账款	3.70	371.85		208.71	166.84	商品销售	经营性往来
	成都八九九科技股份有限公司	联营企业	应收账款	13.53	112.98		111.25	15.25	商品销售及加工服务	经营性往来
	崇义章源铝业股份有限公司	联营企业	应收账款		0.61		0.61		商品销售	经营性往来
	徐州美兴光电科技有限公司	联营企业	应收账款	19,377.65	17,402.79		19,546.33	17,234.10	商品销售及加工服务等	经营性往来
	浙江吉进科技有限公司	[注2]	应收账款/合同资产		197.84			197.84	商品销售	经营性往来
	浙江嘉康电子股份有限公司	联营企业	应收账款/合同资产		35.74		32.39	3.35	商品销售	经营性往来
	浙江天菱机械贸易有限公司	联营企业	应收账款	0.58			0.58		商品销售	经营性往来
			其他应收款		213.98			213.98	[注3]	非经营性往来
杭州轻舟科技有限公司	联营企业	应收账款/合同资产		165.94		164.08	1.86	商品销售	经营性往来	
总计	-	-	-	75,961.12	192,694.24	2,240.90	83,351.87	187,544.36		-

[注1] 天通瑞宏科技有限公司2025年6月13日向天通优能科技有限公司借款500万元，并于2025年6月17日归还400万元、2025年6月23日归还其余100万元以及支付利息0.29万元

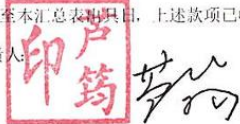
[注2] 天通高新集团有限公司为浙江吉进科技有限公司提供融资担保 且浙江吉进科技有限公司的法定代表人为公司在职员工 公司按实质重于形式认定为关联方

[注3] 公司联营企业浙江天菱机械贸易有限公司清算注销 公司应收其剩余财产款213.98万元。截至本汇总表出具日，上述款项已收回

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:

