

# 关于吉林华微电子股份有限公司 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：吉林华微电子股份有限公司

审计单位：北京国府嘉盈会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：0432-64678411

关于吉林华微电子股份有限公司  
非经营性资金占用及  
其他关联资金往来情况汇总表

**专项审核报告**

国府核字（2025）第 01010002 号

北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）  
二〇二五年四月二十八日

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，  
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。  
报告编码：京25B60A8FLZ





北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）  
北京市朝阳区霄云里南街 9 号院 5 号楼  
华瑞大厦九层 邮编 100016  
电话 +86 10 64790905

## 关于吉林华微电子股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 专项审核报告

国府核字（2025）第 01010002 号

吉林华微电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了吉林华微电子股份有限公司（以下简称“华微电子”）2024 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2024 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是华微电子管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计吉林华微电子股份有限公司 2024 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解华微电子 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供吉林华微电子股份有限公司 2024 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年四月二十八日



附表 2

**关于吉林华微电子股份有限公司**  
**2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表**

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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额(不含利息)	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	上海鹏盛科技实业有限公司	控股股东	其他应收款	149,236.92			169.09	149,067.82	用于上海鹏盛科技实业有限公司及其关联方偿还对外债务、进行对外投资以及维持日常经营等用途	非经营性占用
小计	/	/	/	149,236.92		169.09		149,067.82	/	/
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	/	/	/	149,236.92		169.09	149,067.82	/	/	
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	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额(不含利息)	2024 年度往来资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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										
上市公司的子公司及其附属企业	吉林华微斯帕克电气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,898.58		57.00	3,841.58	暂借款	经营性往来	
	吉林华微斯帕克电气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,403.03	1,953.89	2,277.20	1,079.72	能源费等	经营性往来	
	深圳斯帕克电机有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	54.85		54.85	0.00	产品销售款	经营性往来	
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	吉林华耀半导体有限公司	关联方	应收账款	335.79	886.52	397.57	824.74	能源费等	经营性往来	
	深圳吉华微特电子有限公司	关联方	应收账款	652.27	1,730.07	1,281.25	1,101.09	能源费、材料费等	经营性往来	
	深圳吉华微特电子有限公司	关联方	其他应收款	1,110.06		683.00	427.06	设备款等	经营性往来	
总计	/	/	/	7,454.58	4,570.48		4,750.87	7,274.19	/	/



SCJDGL

SCJDGL

SCJDGL

统一社会信用代码

91110105MA01UAX33U

# 营业执照

(副本)(6-6)



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 北京国府嘉盈会计师事务所(特殊普通合伙)

出 资 额 1340 万元

类 型 特殊普通合伙企业

成 立 日 期 2020 年 08 月 18 日

执行事务合伙人 申利超

主要经营场所 北京市通州区滨惠北一街 3 号院 1 号楼 1 层 1-8-379

经 营 范 围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；企业管理咨询；破产清算服务。（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）（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。）



登记机关



2025 年 02 月 26 日

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



# 会计师事务所 执业证书

名 称：北京国府嘉盈会计师事务所（特殊  
普通合伙）

首席合伙人：申利超

主任会计师：

经营场所：北京市通州区滨惠北一街3号院1号  
楼1层1-8-379

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000436

批准执业文号：京财会许可[2021]0142号

批准执业日期：2021年4月21日



证书序号：0022574

## 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



2024年9月6日



中华人民共和国财政部制

<p style="text-align: center;">   <b>中国注册会计师协会</b> </p>			
<p style="text-align: center;"> </p>			
<table border="0"> <tr> <td style="vertical-align: top;"> <p>姓 名 Full name</p> <p>性 别 Sex</p> <p>出生日期 Date of birth</p> <p>工作单位 Working unit</p> <p>身份证号码 Identity card No.</p> </td> <td style="vertical-align: top;"> <p>吴长波</p> <p>男</p> <p>1973-06-21</p> <p>北京国府嘉盈会计师事务所 (特殊普通合伙)</p> <p>230103197306215215</p> </td> </tr> </table>		<p>姓 名 Full name</p> <p>性 别 Sex</p> <p>出生日期 Date of birth</p> <p>工作单位 Working unit</p> <p>身份证号码 Identity card No.</p>	<p>吴长波</p> <p>男</p> <p>1973-06-21</p> <p>北京国府嘉盈会计师事务所 (特殊普通合伙)</p> <p>230103197306215215</p>
<p>姓 名 Full name</p> <p>性 别 Sex</p> <p>出生日期 Date of birth</p> <p>工作单位 Working unit</p> <p>身份证号码 Identity card No.</p>	<p>吴长波</p> <p>男</p> <p>1973-06-21</p> <p>北京国府嘉盈会计师事务所 (特殊普通合伙)</p> <p>230103197306215215</p>		
<p style="text-align: center;"> <b>年度检验登记</b>          Annual Renewal Registration       </p>			
<p style="text-align: center;"> </p>			
<p style="text-align: center;">         证书编号：          No. of Certificate       </p>			
<p style="text-align: center;">         批准注册协会：          Authorized Institute of CPAs       </p>			
<p style="text-align: center;">         发证日期：          Date of Issuance       </p>			



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

证书编号：  
No. of certificate  
110100750305

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

发证日期：  
Date of issuance  
2022 年 10 月 26 日

年 月 日

5



姓名：魏健  
Full name: Wei Jian  
性别：男  
Sex: Male  
出生日期：1991-04-24  
Date of birth: 1991-04-24  
工作单位：亚太（集团）会计师事务所  
Working unit: Asia-Pacific (Group) CPA Firm  
身份证号码：身份证号码  
Identity card No.: 230605199104242214

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

年 月 日  
2024 09 03

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

年 月 日  
2024 09 03

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

年 月 日  
/y /m /d

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

年 月 日  
/y /m /d

12

13

