

关于上海贝岭股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告
众环专字(2023)0201199号

目 录

起始页码

专项审核报告

汇总表

非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表

1

关于上海贝岭股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2023)0201199号

上海贝岭股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了上海贝岭股份有限公司(以下简称“上海贝岭”)2022年12月31日合并及公司的资产负债表,2022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2022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、完整的审核证据是上海贝岭管理层的责任,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不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上海贝岭股份有限公司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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解上海贝岭2022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。

本审核报告仅供上海贝岭股份有限公司2022年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·武汉

中国注册会计师:



中国注册会计师:



孟凡宁

2023年3月24日

附表


上市公司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：上海贝岭股份有限公司


金额单位：人民币元

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年度偿还累计发生额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现代大股东及其附属企业										
小 计	—	—								
前大股东及其附属企业										
小 计	—	—								
总计	—	—								
其它关联资金往来	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年度偿还累计发生额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	成都华微电子科技股份有限公司	受同一控股股东控制	应收账款		15,000.00		15,000.00		销售商品	经营性往来
	成都华微电子科技股份有限公司	受同一控股股东控制	其他应收款	140,000.00	-70,000.00			70,000.00	技术服务	经营性往来
	高怡达科技（深圳）有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	1,300.00	36,813.25		38,113.25		销售商品	经营性往来
	华大半导体有限公司	受同一控股股东控制	其他应收款	1,800,000.00			900,000.00	900,000.00	销售商品	经营性往来
	华大半导体有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	3,186,801.89	7,508,261.61		8,292,492.93	2,402,570.57	销售商品	经营性往来
	迈普通信技术股份有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	40,291.92	2,339.99		42,631.91		销售商品	经营性往来
	中电防务科技有限公司（原南京熊猫汉三）	受同一控股股东控制	应收账款	136,500.00	733,800.00		870,300.00		销售商品	经营性往来
	深圳中电港技术股份有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	1,284,168.67	14,020,749.32		13,364,749.48	1,940,168.51	销售商品	经营性往来
	长城电源技术有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	104,601.28	896,182.21		756,215.78	244,567.71	销售商品	经营性往来
	中国电子财务有限责任公司	受同一控股股东控制	其他非流动资产/其他流动资产	13,666,102.93	16,279,695.37		18,546,394.20	11,399,404.10	定期存款利息	经营性往来
	中国电子器材国际有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	448,539.73	5,553,881.96		5,810,393.74	192,027.95	销售商品	经营性往来
	上海积塔半导体有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	762,571.97	7,573,988.57		6,976,994.02	1,359,566.53	销售商品	经营性往来
	上海先进半导体制造有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	589,781.77	1,987,315.25		1,714,447.73	862,649.29	销售商品	经营性往来
	上海积塔半导体有限公司	受同一控股股东控制	预付账款	56,240.10	12,371,674.87	11,252,233.60	11,252,233.60	1,175,681.37	销售商品	经营性往来
中电智行技术有限公司	受同一控股股东控制	其他应收款		133,225.00			133,225.00	销售商品	经营性往来	
小 计	—	—	22,216,900.26	67,042,927.40	11,252,233.60	68,579,966.63	20,679,861.03	—	—	
上市公司的子公司及其附属企业	香港海华有限公司	子公司	其他应收款	4,805,993.67	18,214,113.32		17,504,117.73	5,515,989.26	代垫费用	非经营性往来
小 计	—	—	4,805,993.67	18,214,113.32		17,504,117.73	5,515,989.26	—	—	
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
小 计	—	—								
总计	—	—		27,022,893.93	85,257,040.72	11,252,233.60	86,084,084.36	26,195,850.29	—	—


法定代表人：

秦毅 

主管会计工作负责人：

佟小丽 

会计机构负责人：

吴晓 



营业执照

统一社会信用代码
91420106081978608B



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。

(副本) 5 - 1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 肆仟万圆人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计；基本建设决(结)算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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)

仅供出具报告使用



登记机关



2023 年 1 月 7 日





会计师事务所 执业证书

名称：湖北中审会计师事务所(特殊普通

首席合伙人：徐先

主任会计师：徐先

经营场所：武汉市武昌区东湖路19号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日



证书序号：0010577

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：湖北省财政厅

二〇一三年九月七日

中华人民共和国财政部制

#

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年 8月 15日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年 8月 15日
y m d

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
y m d



姓名: 侯书涛
Full name: 侯书涛
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1986-08-10
Date of birth: 1986-08-10
工作单位: 德华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 德华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 42102219860810685X
ID card No.: 42102219860810685X



年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册编号: 110101300251
No. of Certificate: 110101300251
批准注册机构: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
发证日期: 2014年 08月 18日
Date of Issuance: 2014年 08月 18日



姓名: 侯书涛
Certificate No.: 110101300251



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 to

天取国际(沈阳)税务师事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transferor or Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环众环(沈阳)税务师事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transferee or Institute of CPAs
2019年6月3日

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 to

辽宁众环众环(沈阳)税务师事务所
注册税务师
转所专用章
2019年12月6日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环众环(沈阳)税务师事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transferee or Institute of CPAs
2019年12月12日



姓名 Full name 李元宁
性别 Sex 男
出生日期 Date of Birth 1980年04月20日
工作单位 Working Unit 众环众环(沈阳)税务师事务所
身份证号 ID No. 211001198004200079



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018.3.7

2019年度
CPA年检合格
辽宁注协(1)
4月23日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016年度CPA年检合格
辽宁注协(1) 3月15日



姓名 董丹宁
证书编号: 210401320027

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013年度在职资格检查合格
辽宁省注册会计师协会(2)

2013年4月25日

证书编号: 210401320027

发证机构: 辽宁省注册会计师协会
Issued by: Liaoning Institute of CPAs

发证日期: 2007年11月07日
Date of Issue: 11/07/2007

注册类别: 注册会计师 [2007] 11号