

关于华海清科股份有限公司  
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：华海清科股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-68286868

关于华海清科股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
专项报告的鉴证报告





关于华海清科股份有限公司  
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 ZB10627 号

华海清科股份有限公司全体股东：

我们审计了华海清科股份有限公司(以下简称“华海清科公司”)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 26 日出具了报告号为信会师报字(2024)第 ZB10625 号的无保留意见审计报告。

华海清科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)和上海证券交易所《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》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、完整是华海清科公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计华海清科公司 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。

为了更好地理解华海清科公司 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。





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

本报告仅供华海清科公司为披露 2023 年年度报告的目的使用，  
不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

权计伟



中国注册会计师：

张欢



中国·上海

2024 年 4 月 26 日



华海清科股份有限公司 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 年年初占用资金余额	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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-							非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-							非经营性占用
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计	-	-	-							非经营性占用
总计	-	-	-							-
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	2023 年年初往来资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	长江存储科技有限责任公司	原实际控制人原控制的附属企业	应收账款	3,180.29	12,890.46		12,012.07	4,058.68	销售产品	经营性往来
	武汉新芯集成电路制造有限公司	原实际控制人原控制的附属企业	应收账款	2,502.22	1,409.44		3,352.40	559.26	销售产品	经营性往来
	清华大学	原实控人	应收账款	47.35	-		47.35	-	销售产品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	华海清科(北京)科技有限公司	全资子公司	其他应收款	4,967.91	43,500.00		1,251.65	47,216.26	往来款	非经营性往来
	华海清科(广州)半导体有限公司	全资子公司	其他应收款		20.00		4.34	15.66	往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来





其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	-	-	-	10,697.77	57,819.90		16,667.81	51,849.86	-	非经营性往来
									-	-

本汇总表已于2024年4月26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：  




附表 1

关于华海清科股份有限公司

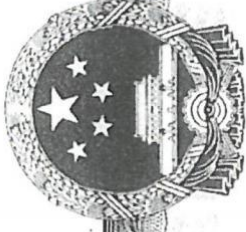
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										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
										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
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
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	2023 年期初往来	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	长江存储科技有限责任公司	原实际控制人原控制的附属企业	应收账款	3,180.29	7,307.96		6,429.57	4,058.68	销售产品	经营性往来
	武汉新芯集成电路制造有限公司	原实际控制人原控制的附属企业	应收账款	2,502.22	6,006.29		7,949.24	559.26	销售产品	经营性往来
	清华大学	原实控人	应收账款	47.35	-		47.35	-	销售产品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	华海清科（北京）科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,967.91	43,500.00		1,253.47	47,214.45	往来款	非经营性往来
	华海清科（广州）半导体有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		20.00		4.34	15.66	往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	10,697.77	56,834.25	0.00	15,683.97	51,848.05	/	/





# 营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

(副本)

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 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 人民币15450.0000万元整

类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2011年01月24日

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。  
【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】



登记机关

2024年01月15日

仅供出具报告使用,其他无效

证书序号:0001247

## 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:

二〇一八年六月二日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出具报告使用, 其他无效

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



姓名: 姜世伟  
 Full name: 姜世伟  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1979-9-10  
 Date of birth: 1979-9-10  
 工作单位: 中建华信会计师事务所有限责任公司  
 Working unit: 中建华信会计师事务所有限责任公司  
 身份证号码: 320325197909107337  
 Identity card No: 320325197909107337

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

姜世伟  
 姜世伟  
 CPA

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transferred Institute of CPAs  
 2016年 4月 5日  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transferee Institute of CPAs  
 2016年 4月 5日  
 事务所  
 CPAs

- 说明: 姜世伟, 2015.6.17, 调入: 姜世伟, 2015.6.17, 事项
- 一、注册会计师执行业务, 应当对原的委托方出具鉴证报告。
  - 二、鉴证报告只限于本人使用, 不得转让、涂改。
  - 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应当依法将执业监督止注册会计师协会。
  - 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 申请声明作废, 办理补办手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the new paper.



姓名: 姜世伟  
 证书编号: 110001890016  
 (this renewal. id for an



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

证书编号:  
 No. of Certificate: 110001890016  
 批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs  
 北京注册会计师协会  
 Beijing Institute of CPAs  
 发证日期:  
 Date of Issuance: 2016-4-15

2017年  
 2016年 3月 20日



姓名 张娟  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1988-07-12  
 Date of birth  
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
 Working unit  
 身份证号码 230229198807121229  
 Identity card No.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书保持合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal

证书编号: 31000061923  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2019年05月20日  
 Date of Issuance

年 月 日  
 年 月 日  
 年 月 日