

**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(2025)0201180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



中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18 F, Yangtze River Industry Building
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan 430077

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85424329

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(2025)0201180 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”)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。

为了更好地理解上海贝岭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。

本审核报告仅供上海贝岭股份有限公司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:



侯书涛

中国注册会计师:



杜娟

2025年3月28日



附 录

上市公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币元										
编制单位：上海通岭股份有限公司	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年初占用资金余额	2024年度占用资金发生额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生额	2024年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	控股股东、实际控制人及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前控股股东、实际控制人及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他关联方及附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合 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	2024年初往来资金余额	2024年度往来资金发生额（不含利息）	2024年度往来资金利息（如有利息）	2024年度偿还累计发生额	2024年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
大股东及其附属企业	深圳中电港科技股份有限公司	受同一控股股东控制	其他应收款	195,481.50	1,580,934.87	—	1,776,416.37	—	房屋租赁	经营性往来
	深圳市中电物业管理有限公司	受同一控股股东控制	其他应收款	140,150.00	—	—	—	140,150.00	房屋租赁	经营性往来
	中国长城科技集团股份有限公司	受同一控股股东控制	其他应收款	1,212,621.00	284,359.62	—	—	1,496,980.62	房屋租赁	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	其他流动资产/其他非流动资产	17,432,349.13	14,209,418.44	—	17,656,487.74	13,985,279.83	定期存款利息	经营性往来
	深圳中电港科技股份有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	2,742,465.72	22,570,144.92	—	21,301,934.10	4,010,676.54	销售商品	经营性往来
上市公司子公司及其附属企业	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	1,727,866.82	6,837,210.88	—	7,316,236.10	1,248,841.60	销售商品	经营性往来
	上海先达半导体制造有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	166,443.45	1,663,971.83	—	1,830,415.28	—	销售商品	经营性往来
	上海和隆半导体有限公司	受同一控股股东控制	应收账款	1,451,933.50	8,806,684.87	—	10,068,002.00	190,636.37	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	1,016,509.10	543,777.79	—	1,560,286.89	—	销售商品	经营性往来
	上海和隆半导体有限公司	受同一控股股东控制	预付账款	—	6,817,516.00	—	5,396,144.93	1,421,371.07	采购商品	经营性往来
	中电商务（北京）有限公司	受同一控股股东控制	预付账款	—	249,932.85	—	50,141.85	199,791.00	采购商品	经营性往来
	中电商务（北京）有限公司	受同一控股股东控制	其他应收款	—	12,939.12	—	—	12,939.12	保证金	经营性往来
	小计			26,085,840.22	63,576,891.19	—	66,956,065.26	22,706,666.15		
	香港海华有限公司	子公司	其他应收款	5,249,811.63	7,469,544.88	—	3,049,273.49	9,670,083.02	代垫费用	非经营性往来
	南京微盟电子有限公司	子公司	其他应收款	4,411,856.28	23,908,461.44	—	21,321,832.37	6,998,485.35	代垫费用	非经营性往来
	小计			9,661,667.91	31,378,006.32	—	24,371,105.86	16,668,568.37		
	小 计									
	合 计									
	总 计				35,747,508.13	94,954,897.51		91,327,171.12	39,375,234.52	

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

姜晓

姜晓

姜晓

姜晓



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）
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 叁仟捌佰捌拾万圆人民币
成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长
沙大厦17-18楼

仅供出具报告使用

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；基本建设决算（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）



登记机关

2025年1月17日



会计师事务所

执业证书



名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

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：0017829

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：



二〇二四年五月五日

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 13日

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

2014年 8月 13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 13日

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

2014年 8月 13日

CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

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: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码: 42102219860810665X
Identity card No.: 42102219860810665X

注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 110101300251
No. of Certificate: 110101300251

批准注册协会: 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 05月 12日
Date of Issuance: 2014年 05月 12日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2015

2016

姓名: 侯书涛
证书编号: 110101300251



姓名	杜娟	性别	女	出生日期	1983-01-24	工作单位	中瑞岳华会计师事务所 (特殊普通合伙)	身份证号	610321198301240445
Full name	Du Juan	Sex	Female	Date of birth	1983-01-24	Working unit	中瑞岳华会计师事务所 (特殊普通合伙)	Identity card No.	610321198301240445



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

北京注册会计师协会
转所专用章

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs

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

2013年 6月 5日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
转所专用章

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs

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

2013年 6月 5日
/y /m /d

10

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

北京注册会计师协会
转所专用章

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs

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

2014年 12月 11日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
转所专用章

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs

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

2014年 12月 11日
/y /m /d

11



社籍 110101310067



杜娟 2022 年

证书编号:
No. of Certificate 110101310067

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

发证日期:
Date of Issuance 二〇一二年 五月 十一日

4



2014 is valid to 2013 after this renewal.



2015



2016



姓名: 杜娟
证书编号: 110101310067

5