

华润微电子有限公司

关于华润微电子有限公司非经营性
资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

二〇二四年度



关于华润微电子有限公司 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[2025]第 ZB11009 号

华润微电子有限公司全体股东：

我们审计了华润微电子有限公司(以下简称“华润微”)2024 年度的财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并资产负债表、2024 年度合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2025 年 4 月 28 日出具了报告号为信会师报字(2025)第 ZB11007 号的无保留意见审计报告。

华润微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 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(以下简称“汇总表”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是华润微管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计华润微 2024 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。

为了更好地理解华润微 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



本报告仅供华润微为披露 2024 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：

郭兆刚



中国注册会计师：

代洪勇



中国·上海

2025 年 4 月 28 日



华润微电子有限公司 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	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										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	成都优高雅建筑装饰有限公司	同一最终控制方	应收账款	0.38			0.38		提供劳务	经营性往来
	贵阳润林置业有限公司	同一最终控制方	应收账款	4.63				4.63	销售商品	经营性往来
	华润数字科技有限公司	同一最终控制方	应收账款		240.07		240.07		销售商品	经营性往来
	深圳市华润资本股权投资有限公司	同一最终控制方	应收账款		785.06		785.06		销售商品	经营性往来
	华润置地（贵阳）有限公司	同一最终控制方	应收账款	19.5				19.50	销售商品	经营性往来
	无锡华润万家生活超市有限公司	同一最终控制方	应收账款		4.78		4.78		提供劳务	经营性往来

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
	无锡华润万家生活超市有限公司	同一最终控制方	其他应收款	2.67			2.67		提供劳务	经营性往来
	达帆有限公司	同一最终控制方	其他应收款		2.72			2.72	代垫费用	经营性往来
	领芯投资有限公司	同一最终控制方	其他应收款		1.98			1.98	代垫费用	经营性往来
	江苏长电科技股份有限公司	同一最终控制方	预付款项		3.01			3.01	接受劳务	经营性往来
	华润环保服务有限公司	同一最终控制方	预付款项	46.73			46.73		购买商品	经营性往来
	无锡华润燃气有限公司	同一最终控制方	预付款项	68.32	241.55		267.71	42.16	购买商品	经营性往来
	珠海华润银行股份有限公司	同一最终控制方	银行存款	165,887.04	241,345.01	4,597.61	18,912.76	392,916.90	银行存款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	美满芯盛（杭州）微电子有限公司	联营企业	应收账款		11.64		11.64		销售商品	经营性往来
	润鹏半导体（深圳）有限公司	联营企业	应收账款	791.58	3,719.79		3310.17	1,201.20	销售商品/提供劳务	经营性往来
	润西微电子（重庆）有限公司	联营企业	应收账款	3,014.31	16,889.05		17,161.48	2,741.88	销售商品/提供劳务/出租房屋设备	经营性往来
	润芯感知科技（南昌）有限公司	联营企业	应收账款	83.84	272.53		298.24	58.13	销售商品/提供劳务	经营性往来
总计				169,919.00	263,517.19	4,597.61	41,041.69	396,992.11		

本汇总表已于 2025 年 4 月 28 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：何小龙

主管会计工作负责人：吴国屹

会计机构负责人：吴从韵



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072

扫描经营者主体身份信息，了解更多监管信息，验证更多应用服务。



出资额 人民币15900.0000万元整

成立日期 2024年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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；基本建设项目的决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务；法律、法规允许的，经相关部门批准后方可开展经营活动。



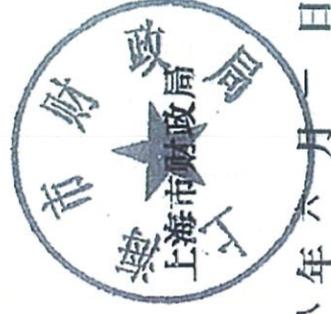
登记机关

2025年02月14日

证书序号: 0001247

说明

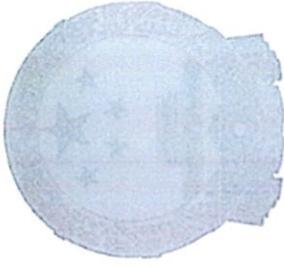
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

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

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

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)



证书编号: 370500010064
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 发证日期: 二〇〇二 年 七月 三十日
 Date of issuance

1420400330017
 姓名: 郭光刚
 性别: 男
 出生日期: 1976-04-05
 工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
 身份证号码: 370602760405341

370500010064

北京注册会计师协会



姓名: 郭光刚
 证书编号: 370500010064

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

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2007年3月20日



姓名: 郭光刚
 Full name: 郭光刚
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1976-04-05
 Date of birth: 1976-04-05
 工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
 Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司
 身份证号码: 370602760405341
 Identity card No.: 370602760405341



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.



2012年2月9日

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.



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.



2010年3月2日

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.



2011年1月23日



姓名	代洪勇
Full name	代洪勇
性别	男
Sex	男
出生日期	1981-07-28
Date of birth	1981-07-28
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码	510521198107286797
Identity card No.	510521198107286797



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

批准注册协会: 310000061077
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 北京注册会计师协会 日
Date of Issuance

2016 04 15

姓名: 代洪勇

证书编号: 310000061077

年 月 日
/ /