

关于北京华环电子股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况
汇总表的专项审核报告

目 录

	页次
一、专项审核报告	1-2
二、附表	3

委托单位：北京华环电子股份有限公司
审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：（010）85886680
传真号码：（010）85886690
网 址：<http://www.Reanda.com>

**关于北京华环电子股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表
的专项审核报告**

利安达专字[2024]第 0068 号

北京华环电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了北京华环电子股份有限公司（以下简称“华环电子公司”）2023年12月31日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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《2023年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是华环电子公司管理层的责任，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华环电子公司2023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。

为了更好地理解华环电子公司2023年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供北京华环电子股份有限公司2023年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

（本页以下无正文）

(本页无正文，为关于北京华环电子股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告之签字盖章页)

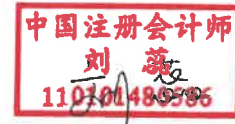


中国注册会计师:



于文臣

中国注册会计师:



刘彦

2024年4月25日

附表：

2023年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表



编制单位：北京华环电子股份有限公司

金额单位：人民币万元

资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	公司核算的会 计科目	期初占用资金 余额	报告期占用资金 金额（不含利息）	报告期占用累计发生 利息（如有）	报告期偿还累计 发生额	期末占用资金 余额	占用形成原因
合计								

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本 4-1)

统一社会信用代码

911101050805090096



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 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 黄翰辉

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，出具有关审计报告；代理纳税申报事宜；开展依法规定的业务；提供税务咨询；提供法律、法规、规章及规范性文件要求的其他服务。
（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，以市场监督管理部门批准的范围为准。）

出资额 2281万元

成立日期 2013年10月22日

主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关

2023

11010105090096
年12月07日





会计师事务所 执业证书

名称：利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人：黄锦辉
 主任会计师：
 经营场所：北京市朝阳区朝外大街210号楼1101室



组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11000154
 批准执业文号：京财会许可[2013]0061号
 批准执业日期：2013年10月11日

此件仅用于业务报告
 专用，复印无效。

证书序号：0000109

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

二〇一八年一月十七

中华人民共和国财政部制

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 月 日
年 月 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

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2023年12月14日
转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2023年12月14日

转入单位盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2023年12月14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 月 日
年 月 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

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
转入单位盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入单位盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



姓名
Full name 于立臣
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1978-08-02
工作单位
Working unit 武汉福益会计师事务所
身份证号码
Identity card No. 140624197808023018



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 110101480280
批准注册协会
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会
发证日期
Date of Issuance 2016年12月09日



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





姓名: 刘燕

性别: 女

出生日期: 1986-06-10

工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙) 湖北分所

执业编号: 411101105052411708

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效一年。
This certificate is valid for another year after this review.

检验登记
Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效一年。
This certificate is valid for another year after this review.



刘燕 110101480586



年度检验登记
Annual Renewal Registration

刘燕
执业编号: 110105052411708



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

同意转出
同意转入

转出单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
转入单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所

2023年10月11日

2023年10月11日

年度检验登记
Annual Renewal Registration



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

同意转出
同意转入

转出单位: 武汉子涛会计师事务所有限公司
转入单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所

2023年9月18日

2023年9月8日