

吉林华微电子股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816



目 录

一、专项说明

二、附表





中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于吉林华微电子股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项说明

中兴华报字（2026）第 00000316 号

吉林华微电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了吉林华微电子股份有限公司（以下简称“华微电子公司”）2025年度财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于2026年4月20日签发了中兴华审字（2026）第00005541号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的要求，华微电子公司编制了后附的《吉林华微电子股份有限公司2025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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是华微电子公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计华微电子公司2025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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对华微电子公司实施2025年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解华微电子公司的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计的2025年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为华微电子公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来





情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：吉林华微电子股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况汇总表

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2026 年 4 月 20 日



附表

吉林华微电子股份有限公司

2025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：吉林华微电子股份有限公司

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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计		—	—						—	—
前大股东及其附属企业	上海鹏盛科技实业有限公司	公司前实际控制人	其他应收款	149,067.82		7,628.06	156,695.88		注1	非经营性占用
小计	—	—	—	149,067.82		7,628.06	156,695.88		—	—
总计	—	—	—	149,067.82		7,628.06	156,695.88		—	—
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	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年度期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	吉林华微斯帕克电气有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		23,846.32		20,705.62	3,140.70	销售产品	经营性往来
	吉林华耀半导体有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		1,601.70		1,292.57	309.13	能源费等	经营性往来
	深圳斯帕克电机有限公司	子公司及其控制的法人	预付款项		575.95		509.86	66.09	采购材料款	经营性往来
	吉林华微斯帕克电气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,079.72	3,092.09		4,171.81		能源费等	经营性往来
	吉林华微斯帕克电气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,841.58			3,841.58		暂借款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	吉林华耀半导体有限公司	关联方	应收账款	824.74	129.43		954.17		注2	经营性往来
	深圳吉华微特电子有限公司	关联方	应收账款	1,101.09	1,975.92		3,020.70	56.31	能源费、材料款	经营性往来
	深圳吉华微特电子有限公司	关联方	预付款项	6.16	103.99		56.06	54.09	采购材料款	经营性往来
	深圳吉华微特电子有限公司	关联方	其他应收款	427.06				427.06	往来款	经营性往来
总计	—	—	—	7,280.34	31,325.40		34,552.37	4,053.38	—	—

注1：公司于2025年2月12日收到中国证监会吉林监管局下发的《行政处罚决定书》《行政处罚决定书》（编号：〔2025〕1号）及《关于对吉林华微电子股份有限公司、上海鹏盛科技实业有限公司采取责令改正措施的决定》（吉证监决〔2025〕4号），明确了2015年至2023年上海鹏盛科技实业有限公司(以下简称“上海鹏盛”)及其关联方非经营性占用公司资金149,067.82万元，要求公司在6个月内清收被上海鹏盛及其关联方非经营性占用的资金。2025年8月15日，公司收到了原控股股东上海鹏盛科技实业有限公司归还的全部占用资金及利息。公司已按要求完成资金占用整改，清收了全部被占用的资金及利息。

注2：本公司原持有吉林华耀半导体有限公司40%股权，为公司的联营企业，2025年2月协议收购40%股权。交易完成后，本公司持股比例上升至80%，自2025年3月1日起成为本公司控股子公司，纳入合并范围。


法定代表人：



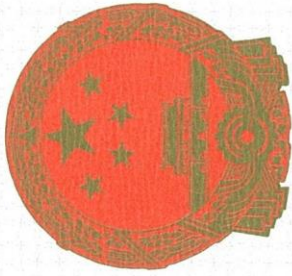
主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：







会计师事务所 执业证书

名称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 李尊农

主任会计师：

经营场所： 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11000167

批准执业文号： 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期： 2013年10月25日

仅用于报告，复印无效

证书序号： 0014686

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。
- 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：

北京市财政局

二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制



姓 名 雪洁
 Full name _____
 性 别 女
 Sex _____
 出生日期 974-01-23
 Date of birth _____
 工作单位 北京国富会计师事务所（特
 Working unit 殊普通合伙）吉林分所
 身份证号码 2060319740123134X
 Identity card No. _____

仅用于报告，复印无效



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

北京国富会计师

事务所
 CPAs



吉林分所
 转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年11月11日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中兴华会计师

事务所
 CPAs

吉林分所
 转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年11月11日
 /y /m /d

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.



曹雪洁的年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d



姓 名 王大进
 Full name _____
 性 别 男
 Sex _____
 出生日期 1986-04-06
 Date of birth _____
 工作单位 北京兴华会计师事务所(特
 Working unit 殊普通合伙)吉林分所
 身份证号码 52272519860406081X
 Identity card No. _____

仅用于报告，复印无效

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.



王大进的年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d



- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

- 转入
 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所
 2025年7月7日
- NOTES
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. A 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 newspaper.