

关于华润微电子有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明
天职业字[2020]4965-1号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2020]4965-1号

华润微电子有限公司董事会：

我们审计了华润微电子有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并资产负债表、2019年度的合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2020年4月21日签署了标准意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（2017修订）》的要求及上市公司定期报告工作备忘录（2011年年度报告）第三号的规定，贵公司编制了后附的2019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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，贵公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解贵公司2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



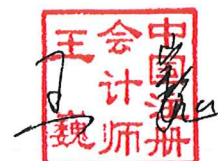
中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019 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：人民币万元

编制单位：华润微电子有限公司

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	2019 年期初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额（不含利息）	2019 年度占用资金的利息（如有）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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	华润股份有限公司	同一最终控制方	其他应收款	113,260.79	59,617.23	302.59	173,180.61		资金归集	非经营性往来
	华润（集团）有限公司	同一最终控制方	其他应收款	3,788.94	5,537.97		9,326.91		资金归集	非经营性往来
小计				117,049.73	65,155.20	302.59	182,507.52			
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				117,049.73	65,155.20	302.59	182,507.52			
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	2019 年期初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额（不含利息）	2019 年度占用资金的利息（如有）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	徐州米兰花酒店管理有限公司	同一最终控制方	应收账款		0.55		0.55		出售商品	经营性往来
	成都优高雅建筑装饰有限公司	同一最终控制方	应收账款	193.39	73.97		230.02	37.34	出售商品	经营性往来
	华润食品饮料（深圳）有限公司	同一最终控制方	应收账款	0.19			0.19		出售商品	经营性往来
	华润水泥投资有限公司	同一最终控制方	应收账款		264.00		132.00	132.00	出售商品	经营性往来
	华润万家生活超市（浙江）有限公司	同一最终控制方	应收账款		18.03		18.03		出售商品	经营性往来
	华润万家有限公司	同一最终控制方	应收账款	44.60			44.60		出售商品	经营性往来
	华润网络（深圳）有限公司	同一最终控制方	应收账款		0.81		0.81		出售商品	经营性往来
	华润怡宝饮料（成都）有限公司	同一最终控制方	应收账款		122.30		36.69	85.61	出售商品	经营性往来
	华润怡宝饮料（南宁）有限公司	同一最终控制方	应收账款	40.62			40.62		出售商品	经营性往来
华润怡宝饮料（肇庆）有限公司	同一最终控制方	应收账款		4.05		4.05		出售商品	经营性往来	

2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：华润微电子有限公司

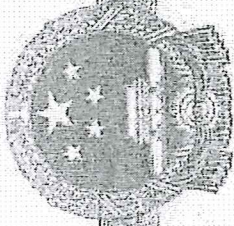
单位：人民币万元

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	2019 年年初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额（不含利息）	2019 年度占用资金的利息（如有）	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	华润置地（北京）物业管理有限责任公司	同一最终控制方	应收账款	3.71			3.71		出售商品	经营性往来
	华润置地（成都）物业服务有限公司	同一最终控制方	应收账款	34.04	32.68		60.03	6.69	出售商品	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		208.39		131.92	76.47	出售商品	经营性往来
	华润万家生活超市（浙江）有限公司	同一最终控制方	应收账款		18.03		18.03		出售商品	经营性往来
	华润置地（上海）物业管理有限公司	同一最终控制方	应收账款		2.91		2.87	0.04	出售商品	经营性往来
	华润置地（无锡）有限公司	同一最终控制方	应收账款	0.38			0.38		出售商品	经营性往来
	苏果超市有限公司	同一最终控制方	应收账款		31.82		29.82	2.00	出售商品	经营性往来
	特易购乐购(中国)投资有限公司	同一最终控制方	应收账款	12.95	10.82		23.77		出售商品	经营性往来
	特易购商业（浙江）有限公司	同一最终控制方	应收账款		0.26		0.26		出售商品	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		4.95		4.95		提供劳务	经营性往来
	无锡木棉花酒店有限公司	同一最终控制方	应收账款	18.12	218.55		223.66	13.01	出售商品	经营性往来
	无锡华润燃气有限公司	同一最终控制方	预付账款		15.73		14.45	1.28	出售商品	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	其他应收款	2.93	4.95		4.67	3.21	提供劳务	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	28,306.86	229,921.24	621.48	176,727.32	82,122.26	银行存款	经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	重庆西永微电子产业园区开发有限公司	子公司股东	预付账款	0.88	194.34		195.22		出售商品	经营性往来
	重庆西永微电子产业园区开发有限公司	子公司股东	其他应收款	45.88	35.82			81.70	租赁保证金	经营性往来
总计				28,704.55	231,184.20	621.48	177,948.62	82,561.61		

法定代表人：陈南翔

主管会计工作的负责人：彭庆

会计机构负责人：鄂成忠



营业执照

(副本) (15-1)



统一社会信用代码
911101085923425568

名称 天联国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

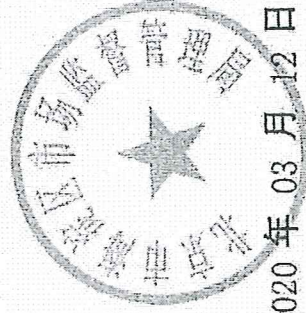
执行事务合伙人 邱靖之

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；办理企业分立、合并、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；软件开发；计算机系统服务；数据处理（数据储存除外）；企业总部管理；从事国家规定的一般商品零售；销售计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5
区域



登记机关

2020年03月12日

国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XIV)

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 000406

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之

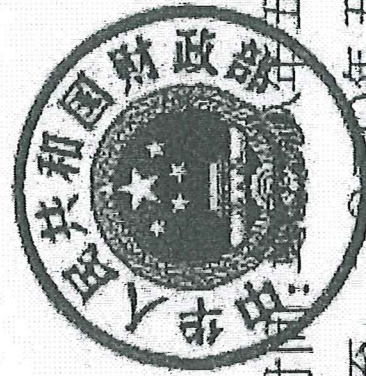
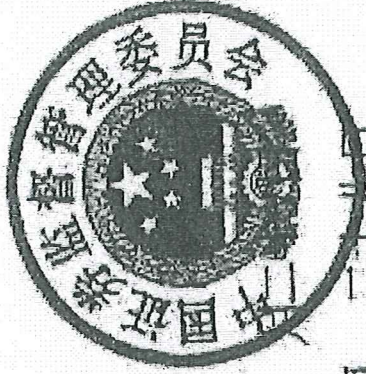
天职国际会计师事务所(特殊普通
与原件对一)

证书号: 08

发证时间: 二〇一〇年五月

证书有效期至: 二〇二〇年五月

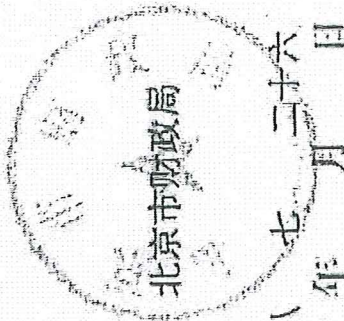
二十六日



证书序号: 0000175

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:

二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

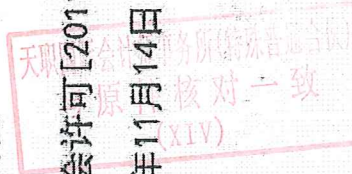
执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



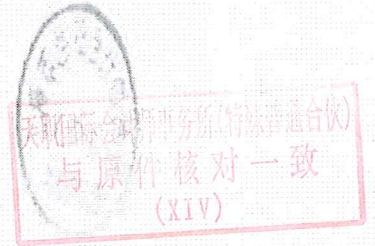


姓名: 汪婧
 Full name: _____
 性别: _____
 Sex: _____
 出生日期: _____
 Date of birth: _____
 工作单位: _____
 Working unit: _____
 身份证号码: _____
 Identity card No: _____

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.



注册号: _____
 No. of Certificate: _____
 执业注册会计师: _____
 Authorized CPA: _____
 发证日期: _____
 Date of Issue: _____

2018 03 06

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.



汪婧 (110002400235)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日



汪婧 (110002400235)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31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



姓名 郑斐

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1983-12-25

Date of birth

工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所

Working unit

身份证号码 32040219831225222x

Identity card No.



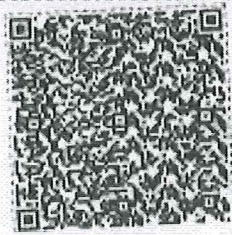
会计师事务所(特殊普通合伙)
件核对一致
(XIV)

年月
Annua

本证
This c
this renewal



郑斐(110101504643)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

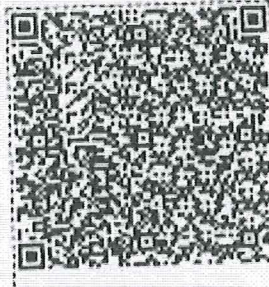


郑斐(110101504643)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
m d

记
istration

续, 继续有效一年。
did for another year after



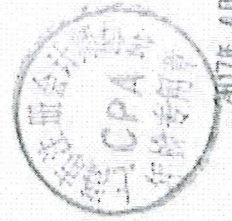
郑斐(110101504643)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 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.



2017年4月30日



姓名 王巍
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-05-15
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 230103198105156812
Identity card No.

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.



2017年4月30日

年度检验登记

Annual Renewal Registration
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

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

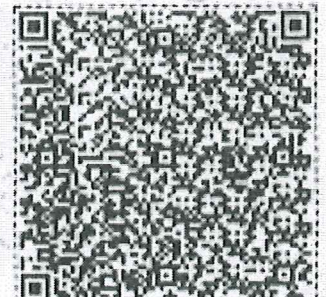
证书编号: 2301000000309
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 08 月 23 日
Date of issuance y m d



王巍(230000060309)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日



王巍(230000060309)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会