

上海概伦电子股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

北京大华核字[2024]001100027号



北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dahua International Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：京246K9Q2E05



上海概伦电子股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2023 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	上海概伦电子股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

北京大华核字[2024] 001100027 号

上海概伦电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了上海概伦电子股份有限公司（以下简称概伦电子）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的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，并于 2024 年 4 月 12 日签发了北京大华审字[2024]001100053 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》(证监会公告[2022]26 号)和上海证券交易所发布的《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的规定，就概伦电子编制的 2023 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是概伦电子管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计概伦电子 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



相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对概伦电子实施 2023 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。为了更好地理解概伦电子 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：上海概伦电子股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

孙蕊



孙蕊

中国注册会计师：

李雪健



李雪健

二〇二四年四月十二日



2023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：上海概伦电子股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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											非经营性占用
小计											非经营性占用
前大股东及其附属企业											非经营性占用
小计											非经营性占用
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	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业											经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业		北京博达微科技有限公司	控股子公司	其他应收款	20,094,000.00	6,000,000.00	766,459.02		26,860,459.02	借款	非经营性往来
关联自然人		概伦电子(济南)有限公司	控股子公司	其他应收款	1,000.00			1,000.00		代垫支出	非经营性往来
其他关联方及其附属企业											非经营性往来
总计					20,095,000.00	6,000,000.00	766,459.02	1,000.00	26,860,459.02		—

单位：元





营业执照

(副本)(1-1)

统一社会信用代码

911101016828529982



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 北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

投资人 杨雄

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务管理、管理咨询。(市场主体依法自主选择经营范围，开展经营活动；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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 740万元

成立日期 2008年12月08日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街31号5层519A



2023年11月28日

登记机关

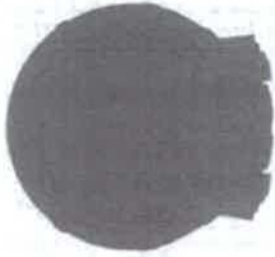
此件仅用于业务报告专用，复印无效。

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

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。

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所 执业证书



名称：北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：杨雄
 主任会计师：
 经营场所：北京市西城区阜成门外大街31号5层
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010041
 批准执业文号：京财会许可[2022]0195号
 批准执业日期：2022年8月4日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



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：北京市财政局

行政审批服务专用章

2023年12月17日

中华人民共和国财政部制

年度持续登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，续期有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 孙蕊
证书编号 110100450001



中国注册会计师协会
No. of Institute 110100450003
北京注册会计师协会
No. of Institute of CPA 北京注册会计师协会
发证日期 2018 年 07 月 16 日



姓名 Full name: 孙蕊
性别 Sex: 女
出生日期 Date of birth: 1983-01-13
工作单位 Working unit: 北京慧海会计师事务所(普通合伙)
身份证号码 Identity card No.: 612423198301130828

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

同意声明
Agree the leader to be transferred to:
原工作单位
Original Working Unit: 慧海
Name of the transfer-out Institute of CPA: 慧海
Date: 2023-09-06

同意声明
Agree the leader to be transferred to:
原工作单位
Original Working Unit: 大华
Name of the transfer-out Institute of CPA: 大华
Date: 2023-09-06

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

同意声明
Agree the leader to be transferred to:
原工作单位
Original Working Unit: 大华(特约)
Name of the transfer-out Institute of CPA: 大华(特约)
Date: 2023-09-06

同意声明
Agree the leader to be transferred to:
原工作单位
Original Working Unit: 大华(特约)
Name of the transfer-out Institute of CPA: 大华(特约)
Date: 2023-09-06





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.



手机扫描此二维码

证书编号
No. of certificate: 110101480963

执业注册会计师
Assessor/qualified accountant of CPAs
北京注册会计师协会

发证日期
Date of issuance: 2021年10月19日



姓名
Full name: 李静薇
性别
Sex: 女
出生日期
Date of birth: 1990-10-01
工作单位
Working unit: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码
Identity card No.: 232722199010011929



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.

2023年10月

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意调出
Agree to a member who transferred from



李静薇
CPA

同意调入
Agree to a holder to be transferred in



李静薇
CPA

