

河北中瓷电子科技股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2024]0011002503 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

**河北中瓷电子科技股份有限公司**  
**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、 河北中瓷电子科技股份有限公司 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	1-2

## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024]0011002503号

河北中瓷电子科技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》审计了河北中瓷电子科技股份有限公司（以下简称中瓷电子）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25日签发了大华审字[2024]0011012661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）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就中瓷电子编制的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、合法性及完整性是中瓷电子管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中瓷电子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。除了对中瓷电子实施 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。为了更好地理解中瓷电子 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深圳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：河北中瓷电子科技股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：\_\_\_\_\_

郝丽江

中国·北京 中国注册会计师：\_\_\_\_\_

张梦兰

二〇二四年四月二十五日

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：河北卓芯科技股份有限公司

单位：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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(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										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										
大股东及其附属企业										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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(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	中国电子科技集团公司第十三研究所及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收票据	67,097,860.00	39,134,185.69		94,839,206.52	11,382,839.17	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国电子科技集团公司第十三研究所及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收账款	18,430,371.88	137,439,701.57		96,605,653.09	59,264,220.36	销售商品、提供劳务	经营性往来
	中国电子科技集团公司第十三研究所及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	预付账款		5,097,654.15		5,097,654.15		购买商品、接受劳务	经营性往来
	河北博威集成电路有限公司	上市公司的子公司	应收账款	2,883,614.40	648,061,168.17		449,240,844.60	201,703,937.97	销售商品、提供劳务	经营性往来
	河北博威集成电路有限公司	上市公司的子公司	应收票据	265,228,156.07	32,799,597.40		298,027,753.47		销售商品、提供劳务	经营性往来
	河北博威集成电路有限公司	上市公司的子公司	应收款项融资	53,229,959.70	165,509,016.62		88,941,137.32	129,797,139.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京国联万众半导体科技有限公司	上市公司的子公司	应收账款	60,408,427.92	58,287,015.41		30,000,000.00	88,695,443.33	销售商品、提供劳务	经营性往来
	北京国联万众半导体科技有限公司	上市公司的子公司	应收票据	115,606,442.38			115,606,442.38		销售商品、提供劳务	经营性往来
关联自然人及其控制的法人	北京国联万众半导体科技有限公司	上市公司的子公司	应收款项融资		30,000,000.00			30,000,000.00	销售商品、提供劳务	经营性往来





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

单位：元

编制单位：河北中电电子科技股份有限公司	非经营性资金占用	资金占用方名称	占方法与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(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
		中国电子科技集团公司第四十三研究所及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	其他非流动资产-预付工程款	554,050.00			554,050.00		购买商品、接受劳务	经营性往来
		中国电子科技集团公司第四十四研究所及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	其他非流动资产-预付工程款	151,557.52			151,557.52		购买商品、接受劳务	经营性往来
		中国电子科技集团公司第四十九研究所及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收款项融资		1,075,000.00		1,075,000.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
		中电国基南方集团有限公司及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收款项融资		616,330.82		616,330.82		销售商品、提供劳务	经营性往来
		中国电子科技集团公司第二十九研究所及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收款项融资		1,540,045.00			1,540,045.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
		中国电子科技集团公司第二十九研究所及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收款项融资		1,200,000.00			1,200,000.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
		中国电子科技集团公司第四十研究所及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收款项融资		1,028,055.71		1,028,055.71		销售商品、提供劳务	经营性往来
		中电科半导体材料有限公司及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收款项融资		286,400.00			286,400.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
		中电国基北方集团有限公司及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收款项融资	400,000.00	866,079.36		825,211.32	440,868.04	销售商品、提供劳务	经营性往来
		中电科信息科技股份有限公司及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收款项融资		560,865.00			560,865.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
		中国电子科技集团公司第二十四研究所及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收款项融资	13,336,424.49	6,735,353.68		15,697,127.28	6,374,650.89	销售商品、提供劳务	经营性往来
		中国电子科技集团公司第四十三研究所及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收款项融资	96,800.00	3,300,365.20		96,800.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
		中国电子科技集团公司第二十九研究所及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收账款		42,840.00			42,840.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
		中国电子科技集团公司第四十研究所及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收账款		154,140.00		154,140.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
		中电天翼有限公司及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收账款	844,604.76	488,503.90		1,117,763.21	215,325.45	销售商品、提供劳务	经营性往来
		中电网络通信集团有限公司及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收账款		1,000.00		1,000.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
		中电科半导体材料有限公司及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收账款	389,531.82	1,702,878.36		1,523,410.18	549,000.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
		联合微电子中心有限责任公司及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收账款		34,800.00		24,000.00	10,800.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
		中电国基南方集团有限公司及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收账款		429,080.00		429,080.00		销售商品、提供劳务	经营性往来
		中电国基北方集团有限公司及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收账款	595,643.00	989,305.00		1,485,148.00	29,800.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
		中电科芯技术(集团)有限公司及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收账款		98,600.00		1,950.00	97,650.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
		中国电子科技集团公司第二十四研究所及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收账款	20,615.00	18,245,918.00		6,771,748.68	11,494,684.32	销售商品、提供劳务	经营性往来
		中国电科网络通信研究院及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收账款		218,650.00		93,600.00	125,050.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
		中国电子科技集团公司第四十一研究所及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	应收账款	116,414.00	411,037.00		183,094.00	344,357.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
		中电科信息科技股份有限公司及其下属单位	同受中国电子科技集团有限公司控制	预付账款	601,269,772.94	1,158,066,986.04		1,214,225,863.25	545,110,895.73	购买商品、接受劳务	经营性往来
	总计										





# 营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春

经营范围

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



此件仅用于业务报告专用，复印无效。



2024年03月01日

登记机关



证书序号:0000093

### 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:

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**

二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁睿

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日





郝丽江的年检二维码.png

已 注册

，继续有效一年，  
for another year after



2013 年 4 月 16 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.



2014 年 4 月 16 日



姓名 郝丽江  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1976-09-15  
Date of birth  
工作单位 天健正信会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 362221197609150059  
Identity card No.



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

天健正信  
转出协会盖章  
CPAs  
2012 年 5 月 18 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天健  
转入协会盖章  
CPAs  
2012 年 5 月 18 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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

大华会计师事务所  
转出协会盖章  
CPAs  
2012 年 12 月 25 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大华会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
转入协会盖章  
CPAs  
2012 年 12 月 25 日

证书编号: 110001560006  
No. of Certificate  
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
北京注册会计师协会  
发证日期: 2011 年 4 月 28 日  
Date of Issuance



姓名: 郝丽江 2018-05-11  
证书编号: 110001560006 格, 版, 2016  
This certificate is valid for another year after  
this renewal. 2016-03-21



年 月 日





姓名	张梦兰
Full name	张梦兰
性别	女
Sex	女
出生日期	1995-11-19
Date of birth	1995-11-19
工作单位	大华会计师事务所(特殊普 通合伙)
Working unit	大华会计师事务所(特殊普 通合伙)
身份证号码	362502199511191027
Identity card No.	362502199511191027



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 110101481072

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2022<sup>y</sup> 04<sup>m</sup> 18<sup>d</sup>

年 月 日  
/y /m /d