

**关于江苏宏微科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告**

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：江苏宏微科技股份有限公司

审计单位：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：025-84711188

关于江苏宏微科技股份有限公司  
2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

天衡专字（2025）00383号

江苏宏微科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托对后附的江苏宏微科技股份有限公司（以下简称“宏微科技”）截止 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了《审计报告》（天衡审字（2025）00686 号）。

根据《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》的有关规定，宏微科技公司编制了后附的《江苏宏微科技股份有限公司 2024 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上述汇总表并确保其真实、合法、完整是宏微科技公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行核对并出具专项说明。

我们将上述汇总表与宏微科技公司的有关会计资料进行了核对，在所有重大方面未发现存在不一致的情形。除了在会计报表审计过程中对宏微科技公司关联交易执行了相关审计程序及上述核对程序外，我们未对上述汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解宏微科技公司 2024 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，上述汇总表应当与已审财务报告一并阅读。

本专项说明仅供宏微科技公司对外报送 2024 年度报告时使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：江苏宏微科技股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



2025 年 4 月 14 日

中国注册会计师：游世秋



中国注册会计师：刘述忠





江苏宏微科技股份有限公司2024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      |       |      |               |               |                |                      |                  |                |              |        |      |
|---------------|-------|------|---------------|---------------|----------------|----------------------|------------------|----------------|--------------|--------|------|
| 期初            | 本期发生额 | 期末余额 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目   | 2024年初期初占用资金余额 | 2024年度占用资金发生额（不含利息）  | 2024年度占用资金利息（如有） | 2024年度偿还累计发生金额 | 2024年末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用场所 |
| 往来款项及其明细      | 无     | 无    |               |               |                |                      |                  |                |              |        |      |
| 小计            |       |      |               |               |                |                      |                  |                |              |        |      |
| 前大股东及其附属企业    | 无     |      |               |               |                |                      |                  |                |              |        |      |
| 小计            |       |      |               |               |                |                      |                  |                |              |        |      |
| 总计            |       |      |               |               |                |                      |                  |                |              |        |      |
| 其它关联资金往来      |       |      | 往来方与名称        | 往来方与上市公司的关联关系 | 2024年初期初占用资金余额 | 2024年度往来累计发生金额（不含利息） | 2024年度往来资金利息（如有） | 2024年度偿还累计发生金额 | 2024年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业     | 无     |      |               |               |                |                      |                  |                |              |        |      |
| 小计            |       |      |               |               |                |                      |                  |                |              |        |      |
| 上市公司子公司及其附属企业 | 无     |      |               |               |                |                      |                  |                |              |        |      |
| 小计            |       |      |               |               |                |                      |                  |                |              |        |      |
| 关联自然人         | 无     |      |               |               |                |                      |                  |                |              |        |      |
| 其他关联方及其附属企业   | 无     |      |               |               |                |                      |                  |                |              |        |      |
| 小计            |       |      |               |               |                |                      |                  |                |              |        |      |
| 总计            |       |      |               |               |                |                      |                  |                |              |        |      |

法定代表人：赵普刚

主管会计工作负责人：薛红霞

会计机构负责人：薛红霞



薛红霞



薛红霞



附表 2

关于江苏宏微科技股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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 | 2024 年<br>期初占用<br>资金余额 | 2024 年度<br>占用累计<br>发生金额<br>(不含利息) | 2024 年度<br>占用资金<br>的利息<br>(如有) | 2024 年度<br>偿还累计<br>发生金额 | 2024 年期<br>末占用资<br>金余额 | 占用形成<br>原因 | 占用性质       |
|-------------------|---------|---------------|-------------|------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|-------------------------|------------------------|------------|------------|
| 现控股股东、实际控制人及其附属企业 |         |               |             |                        |                                   |                                |                         |                        |            | 非经营性<br>占用 |
|                   |         |               |             |                        |                                   |                                |                         |                        |            | 非经营性<br>占用 |
| 小计                | /       | /             | /           |                        |                                   |                                |                         |                        | /          | /          |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 |         |               |             |                        |                                   |                                |                         |                        |            | 非经营性<br>占用 |
|                   |         |               |             |                        |                                   |                                |                         |                        |            | 非经营性<br>占用 |
| 小计                | /       | /             | /           |                        |                                   |                                |                         |                        | /          | /          |
| 其他关联方及其附属企业       |         |               |             |                        |                                   |                                |                         |                        |            | 非经营性<br>占用 |
|                   |         |               |             |                        |                                   |                                |                         |                        |            | 非经营性<br>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    | 2024 年<br>期初往来         | 2024 年度<br>往来累计                   | 2024 年度<br>往来资金                | 2024 年度<br>偿还累计         | 2024 年期<br>末往来资        | 往来形成<br>原因 | 往来性质       |

|                  |   |   | 计科目 | 资金余额 | 发生金额<br>(不含利息) | 的利息<br>(如有) | 发生金额 | 金余额 |   |        |
|------------------|---|---|-----|------|----------------|-------------|------|-----|---|--------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 |   |   |     |      |                |             |      |     |   | 经营性往来  |
|                  |   |   |     |      |                |             |      |     |   | 经营性往来  |
| 上市公司的子公司及其附属企业   |   |   |     |      |                |             |      |     |   | 非经营性往来 |
|                  |   |   |     |      |                |             |      |     |   | 非经营性往来 |
| 关联自然人            |   |   |     |      |                |             |      |     |   | 非经营性往来 |
|                  |   |   |     |      |                |             |      |     |   | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业      |   |   |     |      |                |             |      |     |   | 非经营性往来 |
|                  |   |   |     |      |                |             |      |     |   | 非经营性往来 |
| 总计               | / | / | /   |      |                |             |      |     | / | /      |



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.



|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 姓名                | 刘建忠                |
| Full name         |                    |
| 性别                | 男                  |
| Sex               |                    |
| 出生日期              | 1994-03-04         |
| Date of birth     |                    |
| 工作单位              | 兴衡会计师事务所(特殊普通合伙)   |
| Working unit      |                    |
| 身份证号              | 360428199403042717 |
| Identity card No. |                    |



年 月 日  
/ /



# 会计师事务所 执业证书

名 称：  
首席合伙人：  
主任会计师：  
经 营 场 所：

天德会计师事务所（特殊普通合伙）

南京

南京市建邺区江东中路106号万达广场商务  
楼9楼19-20楼

组 织 形 式：  
执业证书编号：  
批准执业文号：  
批准执业日期：

特殊普通合伙

320000010

苏财会[2013]09号

2013年09月28日



发证机关：



二〇一三年三月三日

中华人民共和国财政部制

## 说 明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门批准，准予执行注册会计师执业业务的凭证。
- 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、篡改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止执业业务可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

证书编号：0012336



统一社会信用代码 91320000831585821 (1/1)

编号 320100000202401090022



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

(副)本

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 1025万元整

### 类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月04日

执行事务合伙人

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

图 10-1-10 拱圈拱脚处

会计师事务所(依法注册并开展注册会计师业务的机构)出具的审计报告,作为经验证据,以每项目批准项目(依法批准项目)为准。

[illegible]

关  
机  
记  
登

2024年 01 月 09 日