

关于沈阳芯源微电子设备股份有限公司
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：沈阳芯源微电子设备股份有限公司
审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：024-86688037

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

沈阳芯源微电子设备股份有限公司
容诚专字[2023]110Z0011号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于沈阳芯源微电子设备股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2023]110Z0011 号

沈阳芯源微电子设备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沈阳芯源微电子设备股份有限公司（以下简称芯源微）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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，并于 2023 年 4 月 17 日出具了容诚审字[2023]110Z0014 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及上海证券交易所《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，芯源微管理层编制了后附的沈阳芯源微电子设备股份有限公司 2022 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保证其真实、准确、完整是芯源微管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计芯源微 2022 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。除了对芯源微实施 2022 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。为了更好地理解芯源微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财务报表一并阅读。



本专项说明仅供芯源微年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：沈阳芯源微电子设备股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

（此页为沈阳芯源微电子设备股份有限公司容诚专字[2023]110Z0011 号报告之签字盖章页。）



中国注册会计师：

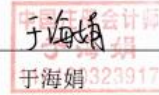


中国注册会计师：



中国·北京

中国注册会计师：



2023 年 4 月 17 日



附件:



沈阳芯源微电子设备股份有限公司
2022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: 沈阳芯源微电子设备股份有限公司

单位: 元

非经营性资金占用	资金占用方名称 (身份证号/组织机构代码)	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2022年初占用资金 余额	2022年度占用累计 发生金额(不含利息)	2022年度占用资金 的利息(如有)	2022年度偿还累 计发生金额	2022年末占用资 金余额	占用形成原 因	占用性质
大股东及其附属 企业										
小计										
前大股东及其附属 企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来										
大股东及其附属企 业	资金往来方名称 中国科学院长春应用 物理研究所	往来方与上市公司关联关系 直接持有公司5%以上股权的股 东	上市公司核算的 会计科目 预付款项	2022年初往来资金 余额	2022年度往来累计 发生金额(不含利 息)	2022年度往来资金 的利息(如有)	2022年度偿还累 计发生金额	2022年末往来资 金余额	往来形成原 因 采购商品	往来性质 经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	上海芯源微电子发 展有限公司 Kingsemi Ks000株式 会社	全资子公司 全资子公司	其他应收款 其他应收款		50,000,000.00 1,027,840.00		10,000,000.00	40,000,000.00 1,027,840.00	财务资助 财务资助	非经营性往来 非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附 属企业	沈阳富创精密设备 股份有限公司	股东之控股子公司	预付账款		61,747.27			61,747.27	采购商品	经营性往来
总计					51,489,587.27		10,000,000.00	41,489,587.27		

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

11/18/22

11/18/22

11/18/22

11/18/22

11/18/22

11/18/22

11/18/22

11/18/22

11/18/22

11/18/22

11/18/22

11/18/22

11/18/22

11/18/22

11/18/22



张宗福



张超新



张超新



上市公司的子公司及其附属企业	上海芯源微企业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		50,000,000.00		10,000,000.00	40,000,000.00	财务资助	非经营性往来
	Kingsemi Kyoto 株式会社	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,027,840.00			1,027,840.00	财务资助	非经营性往来
关联自然人										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	沈阳富创精密设备股份有限公司	股东之控股子公司	预付款项		61,747.27			61,747.27	采购商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/		51,489,587.27		10,000,000.00	41,489,587.27	/	/



营业执照

统一社会信用代码
911101020854927874

(副本)(5-1)



扫描市场主体身份码
详细了解市场主体
登记、备案、许可、
监管信息,体验
更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 肖厚发

出资额 7470万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦



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、变更、清算事宜,出具审计报告;受托代理业务;税务咨询、税务筹划;代理记账;企业管理咨询、软件培训;会计、审计、资产评估、软件开发、销售;其他市场主体依法定的经营活动;法律、法规规定的其他市场主体依法定的经营活动;法律、法规规定的其他市场主体依法定的经营活动。

登记机关



2023年02月01日

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

证书序号: 0011869

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》。



会计师事务所 执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

发证机关: 北京市财政局



二〇一九年六月米日

中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会


姓名: 田长涛

Sex: 男

Date of birth: 1980-10-11

工作单位: 盛威会计师事务所(特殊普通合伙) 辽宁分所

身份证号码: 211422198010112951





证书编号:
No. of Certificate: 110100320033

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance: 2010 年 03 月 29 日

年度检验登记合格
Annual Renewal Registration: 2021年8月

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

2019年度
CPA年检合格
辽宁注协检(3)
4月8日

2020年度
CPA年检合格
辽宁注协检(1)
8月4日




 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

姓名	顾雅
Sex	女
出生日期	1974-07-14
工作单位	盛威会计师事务所(特殊普通合伙) 辽宁分所
身份证号码	210104197407141422





年度检验登记 **年度合格**
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: 210103060022
No. of Certificate


批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 06 月 04 日
Date of Issuance










THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名	于海娟
性别	女
出生日期	1989-06-09
工作单位	安徽会计师事务所(特殊普通合伙)辽宁分所
身份证号	150422198906092124





证书编号: 110100323917
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年03月24日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2021年8月

本证书经检验合格, 继续有效
This certificate is valid for another renewal.

2019年度
CPA年检合格
辽宁注协检(3)
4月28日

2020年度
CPA年检合格
辽宁注协检(3)
8月4日

