

关于芯联集成电路制造股份有限公司
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：芯联集成电路制造股份有限公司
审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：010-88827799

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[2024]191-2号

芯联集成电路制造股份有限公司董事会：

我们审计了芯联集成电路制造股份有限公司（以下简称“芯联集成”）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2023年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年3月22日签署了天职业字[2024]191号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，芯联集成编制了后附的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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是芯联集成管理层的责任。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，芯联集成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。

为了更好地理解芯联集成2023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。

[以下无正文]



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



附表 2

关于芯联集成电路制造股份有限公司

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	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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	绍兴鑫悦商业管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	27,260.75	30,002.68	1,844.13	7,278.62	51,828.93	资金往来、代垫工资	非经营性往来

	绍兴芯联置业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	26,920.02	23,550.03			50,470.05	资金往来、代垫工资	非经营性往来
	上海芯联芯昇半导体有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	30,768.45	15,000.00		28,826.22	16,942.23	资金往来	非经营性往来
	芯联越州集成电路制造(绍兴)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		811.23		640.22	171.02	代垫工资	非经营性往来
	吉光半导体(绍兴)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	17,968.80	86,092.59		22,500.00	81,561.39	资金往来、代垫工资	非经营性往来
	芯联先锋集成电路制造(绍兴)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	65.67	30,529.86		6,666.10	23,929.43	资金往来、代垫工资	非经营性往来
	芯联动力科技(绍兴)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.77			0.77	代垫工资	非经营性往来
关联自然人										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	/	/	/	102,983.68	185,987.17	1,844.13	65,911.16	224,903.82	/	/

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:

二〇一八年七月二十六日

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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(V)

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:

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.

年检凭证

文冬梅

证书编号 340100030032

年检日期

2022年07月

年检地点

年检通过

2022年07月

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.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
文冬梅 (V)

证书编号 340100030032

年检日期

2023年09月

年检地点

年检通过

2023年09月



姓名
Full name 文冬梅
性别
Sex 女
出生日期
Date of birth 1977-11-15
工作单位
Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
身份证号码
Identity card No. 340104197711151528

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 340100030032

发证日期
Date of Issue 2007-05-14

安徽省注册会计师协会
Anhui Provincial Institute of CPAs

2007年05月14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.

年检凭证

代款
会员编号 110101000142

2022年08月 年检凭证

2022年08月

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.

天联国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(V) notations

2023年09月



姓名 Full name: 代款
性别 Sex: 男
出生日期 Date of birth: 1990-07-27
工作单位 Working unit: 天联国际会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号码 Identity card No.: 342901199007273818

证书编号: 110101000142
注册地: 安徽省注册会计师协会
发证日期: 2018-03-26



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 彭昱坤
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1995-03-07
 Date of birth _____
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
 Working unit _____
 身份证号码 340101199503070029
 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.

年度凭证
 姓名 彭昱坤
 会员编号 110101500777
 2022年07月 2022年07月
 开始通过 日期

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: 110101500777
 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: 2021-02-23
 Date of issuance

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (V)

彭昱坤
 身份证号 110101500777

2023年09月
 年检日期

2023年9月