

关于东芯半导体股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：东芯半导体股份有限公司
审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：021-23280000

东芯半导体股份有限公司
非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况的专项报告
信会师报字[2024]第 ZB10443 号





关于东芯半导体股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2024]第 ZB10443 号

东芯半导体股份有限公司全体股东：

我们审计了东芯半导体股份有限公司(以下简称东芯股份)2023 年度的财务报表，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和相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 18 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZB10440 号的无保留意见审计报告。

东芯股份公司管理层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》（证监会公告〔2022〕26 号）和上海证券交易所《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的相关规定编制了后附的 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”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是东芯股份管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计东芯股份 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解东芯股份 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。





本报告仅供东芯股份为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2024 年 4 月 18 日



东芯半导体股份有限公司 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

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 年年初占用资金余额	2023 年度发生金额	2023 年度偿还金额	2023 年度累计发生金额 (如有)	2023 年度利息 (如有)	2023 年度偿还利息 (如有)	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业												非经营性占用
小计												非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业												非经营性占用
小计												非经营性占用
其他关联方及其附属企业												非经营性占用
小计												非经营性占用
总计												-
其他关联资金往来												往来性质
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	东芯半导体 (香港) 有限公司 东芯半导体 (南京) 有限公司	子公司 子公司	其他应收款 其他应收款	31,273.79 41.05	37,968.54	22,625.10 41.05	1,285.88	1,285.88	47,903.10	47,903.10	资金往来与拆借 资金往来	非经营性往来 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				31,314.84	37,968.54	22,666.15	1,285.88	1,285.88	47,903.10	47,903.10		非经营性往来

本汇总表已于 2024 年 4 月 18 日获董事会批准。

公司负责人 (法定代表人):

蒋明学

主管会计工作负责人:

朱奇伟

会计机构负责人:

刘海萍





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

市场主体身份信息了解更多, 请扫描二维码, 获取更多应用服务。

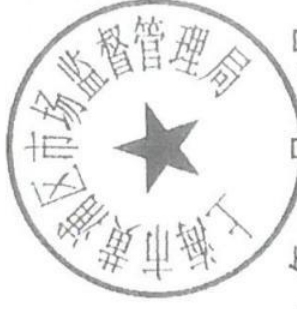


名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 人民币15450.0000万元整

类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2011年01月24日

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2024年01月15日

仅供出具报告使用, 其他无效

证书序号·0001247



会计师事务所

执业证书



名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙企业

执业证书编号：310000096

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

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：

二〇一八年六月一日

仅供出具报告使用，其他无效

中华人民共和国财政部制



姓名: 李永江
 Full name: LI Yongjiang
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1981-08-21
 Date of birth: 1981-08-21
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: LIXIN CPAS
 身份证号码: 110256198108210030
 Identity card No.: 110256198108210030



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



证书编号: 310000061451
 No. of Certificate

姓名: 李永江
 证书编号: 310000061451

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

发证日期: 2017 年 09 月 15 日
 Date of Issuance: y m d

年 月 日
 y m d

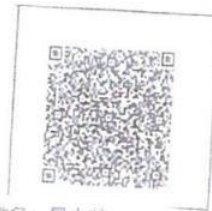


姓名: 易小龙
 Full name: 易小龙
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1987-04-06
 Date of birth: 1987-04-06
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 430224198704061111
 ID card No: 430224198704061111



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: 易小龙
证书编号: 310000062853

证书编号: 310000062853
No. of Certificate

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

发证日期: 2020年11月16日
Date of Issue

年 月 日

所) 章

附表 2

关于东芯半导体股份有限公司

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
										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
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										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	2023 年期初往来	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (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	东芯半导体(香港)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	31,273.79	37,968.54	1,285.88	22,625.10	47,903.10	资金往来与拆借	非经营性往来
	东芯半导体(南京)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	41.05			41.05	0.00	资金往来	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	/	/	/	31,314.84	37,968.54	1,285.88	22,666.15	47,903.10	/	/

