

关于恒烁半导体（合肥）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、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明
- 2、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

委托单位：恒烁半导体（合肥）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：010-6600139

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

恒烁半导体（合肥）股份有限公司
容诚专字[2024]230Z1187号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编码:京24VL1K508E



关于恒烁半导体（合肥）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[2024]230Z1187 号

恒烁半导体（合肥）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恒烁半导体（合肥）股份有限公司（以下简称恒烁股份）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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 26 日出具了容诚审字[2024]230Z1246 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，恒烁股份管理层编制了后附的恒烁半导体（合肥）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（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、完整是恒烁股份管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计恒烁股份 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对恒烁股份实施 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。为了更好地理解恒烁股份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。

本专项说明仅供恒烁股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

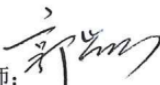

附件：恒烁半导体（合肥）股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。





(此页无正文，为恒烁半导体（合肥）股份有限公司容诚专字[2024]230Z1187号报告之签字盖章页。)



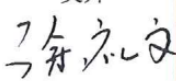

中国·北京

中国注册会计师:  
中国注册会计师 郭凯
110100320120

郭凯 (项目合伙人)

中国注册会计师:  
中国注册会计师 吴舜
110100323706

吴舜

中国注册会计师:  
中国注册会计师 徐礼文
110100321015

徐礼文

2024年4月26日



附表 2

关于恒烁半导体（合肥）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

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	—	—	—	-	-	-	-	-	

附件:

恒烁半导体(合肥)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	资金占用与关联方	占关联方与上市公司	上市公司核算的	2023年初占用资金	2023年度非经营性	2023年度非经营性	2023年末占用资	占用形成原	占用性质
余额	余额	的关联关系	会计科目	余额	资金发生额(如有)	资金发生额	金余额	因	因
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									
其他类资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的	上市公司核算的	2023年初往来资金	2023年度往来资金	2023年度往来资金	2023年末往来资	往来形成原	往来性质
		关联关系	会计科目	余额	发生金额(不含利息)	发生金额	金余额	因	因
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									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									非经营性往来

法定代表人:

Xiang Donglu

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



唐文红

唐文红





营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、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
执行事务合伙人 肖厚发、刘维

出资额 8130万元

成立日期 2013年12月10日

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



容诚会计师事务所
业务报告附件专用

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
审计报告；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；法律、法规规定的其他业务；
软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自
主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相
关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本
市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关

2024年03月25日

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。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



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)

名称：

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

证书序号：0011869

说明

《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。

- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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：北京市财政局

二〇一三年 六月 廿 日

中华人民共和国财政部制

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 月 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 月 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 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意转入
Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所
Rongcheng CPAs

容诚会计师事务所
Rongcheng CPAs

同意转入
Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所
Rongcheng CPAs

容诚会计师事务所
Rongcheng CPAs

容诚会计师事务所
Rongcheng CPAs



姓名 郭强
Full name 郭强
性别 男
Sex 男
出生日期 1986-11-12
Date of birth 1986-11-12
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Identity card No. 347425198611123719



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 月 日

证书编号: 110100220120
No. of Certificate 110100220120

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

发证日期: 2015年05月27日
Date of issuance 2015年05月27日





姓名: 吴舜
 Full name: 吴舜
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1989-02-04
 Date of birth: 1989-02-04
 工作单位: 华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所
 Working unit: 华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所
 身份证号码: 372924198902040012
 Identity card No.: 372924198902040012



证书编号: 110100323706
 No. of Certificate: 110100323706
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 安徽省注册会计师协会
 发证日期: 2014 年 3 月 27 日
 Date of Issuance: 2014 / 3 / 27



吴舜
 110100323706
 深圳市注册会计师协会

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 月 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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 徐礼文
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1989-03-11
 Date of birth
 工作单位 安徽会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
 Working unit
 身份证号码 34082419890311421X
 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.



徐礼文 110100321015

证书编号: 110100321015
 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: 2022-10-20 月 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d

(续)