

关于上海晶丰明源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
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：上海晶丰明源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：021-50278297

上海晶丰明源半导体股份有限公司

专项报告

2023 年度

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编码：沪24JVSL21RM



关于上海晶丰明源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 ZA10762 号

上海晶丰明源半导体股份有限公司全体股东：

我们审计了上海晶丰明源半导体股份有限公司(以下简称“晶丰明源公司”)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 17 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZA10758 号的无保留意见审计报告。

晶丰明源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、完整是晶丰明源公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计晶丰明源公司 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。

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



本报告仅供晶丰明源公司为披露 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：

谢嘉



中国注册会计师：

方秀虹



中国·上海

二〇二四年四月十七日



上海晶丰明源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
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
上海芯飞半导体技术有限公司	合并子公司		其他应收款	133.27	458.34		89.00	502.61	往来款	经营性往来
杭州晶丰明源半导体有限公司	合并子公司		其他应收款	3,840.32	3,841.42		-	7,681.74	往来款	非经营性往来
成都晶丰明源半导体有限公司	合并子公司		其他应收款	2,069.45	2,089.49		-	4,158.94	往来款	非经营性往来
海南晶芯海创业投资有限公司	合并子公司		其他应收款	40.00	333.00		373.00	-	往来款	非经营性往来
南京凌鸥创芯电子有限公司	合并子公司		其他应收款		180.02		-	180.02	往来款	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				6,083.04	6,902.26		462.00	12,523.30		非经营性往来

本汇总表已于 2024 年 4 月 17 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067



市场主体多码合一，统一社会信用代码、组织机构代码、身份证件号码、多部门行政许可事项，均可通过扫描二维码查询。

仅供出报告使用，其他无效。

名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审计、验资、资产评估、企业清算、税务咨询、代理记账、信息系统集成、企业管理咨询、法律事务、会计培训、其他经批准的经营项目。【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】

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关

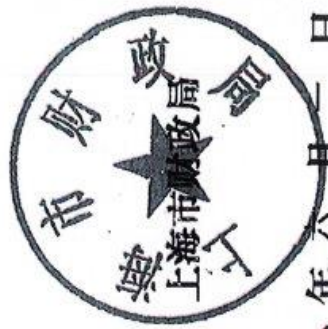


2024年01月15日

证书序号: 0001247

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》。

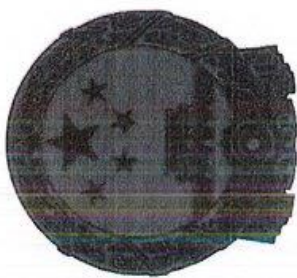


发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供出报告使用，其他无效。



会计师事务所

执业证书



名称: 立普会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建新

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: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

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)



权做审计报告使用,其他无效

证书编号: 310000060483
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

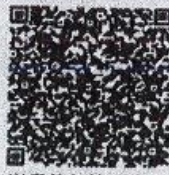
发证日期: 2014 年 03 月 25 日
Date of Issuance

姓名: 谢嘉
Full name: XIE JIA
性别: 男
Sex: M
出生日期: 1987-11-11
Date of Birth: 1987-11-11
工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)
Working unit: LIXIN ACCOUNTANTS (GENERAL PARTNERSHIP)
身份证号码: 3111221987060519239
Identity card no.: 3111221987060519239



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.



谢嘉的年检二维码

年 月 日
Year Month Day



仅供出报告使用,其他无效

证书编号: 310000063563
 No. of Certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2023 年 01 月 16 日
 Date of Issuance y m d

姓名	石蕊
Sex	女
出生日期	1990-09-17
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号	330825199009172425



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
 y m d

附表 2

关于上海晶丰明源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	上市公司核算的会计科目	2023 年 期初往来 资金余额	2023 年度 往来累计 发生金额	2023 年度 往来资金 的利息	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

					(不含利息)	(如有)				
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	上海芯飞半导体技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	133.27	458.34		89.00	502.61	往来款	非经营性往来
	杭州晶丰明源半导体有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,840.32	3,841.42		-	7,681.74	往来款	非经营性往来
	成都晶丰明源半导体有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,069.45	2,089.49		-	4,158.94	往来款	非经营性往来
	海南晶芯海创业投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	40.00	333.00		373.00	-	往来款	非经营性往来
	南京凌鸥创芯电子有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		180.02		-	180.02	往来款	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	/	/	/	6,083.04	6,902.26		-	462.00	12,523.30	/

