

关于瑞芯微电子股份有限公司
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：瑞芯微电子股份有限公司

审计单位：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0571-88216888

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....第 3—3 页



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。
报告编号：浙2432WMD8D



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2024〕1667号

瑞芯微电子股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了瑞芯微电子股份有限公司(以下简称瑞芯微公司)2023年度财务报表,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,并出具了审计报告。在此基础上,我们审计了后附的瑞芯微公司管理层编制的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)。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供瑞芯微公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为瑞芯微公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解瑞芯微公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

瑞芯微公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理(2023年12月修订)》(上证函〔2023〕3870号)的规定编制汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对瑞芯微公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，瑞芯微公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理（2023 年 12 月修订）》（上证函〔2023〕3870 号）的规定，如实反映了瑞芯微公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

何林



中国注册会计师：

宋晨



二〇二四年四月十二日



附表 2

关于瑞芯微电子股份有限公司

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										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
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										
上市公司的子公司及	上海翰迈电	子公司及其控	其他应收	2,407.18	3.87		2,411.05		暂借款	非经营性

其附属企业	子科技有 限公司	制的法人	款							往来
	杭州拓欣科 技有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款		120.50			120.50	暂借款	非经营性 往来
	瑞芯微（北 京）集成电 路有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款		1.65		0.50	1.15	暂借款	非经营性 往来
关联自然人										
其他关联方及其附属 企业										
总计	/	/	/	2,407.18	126.02		2,411.55	121.65	/	/



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005783421213 (1/3)



扫描二维码
获取企业信息
统一社会信用代码
913300005783421213

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 王雷海

许可项目：注册会计师业务(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，具体经营项目以审批结果为准)；一般项目：企业管理；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术开发、技术咨询、软件开发、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

出资额 壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整
成立日期 2011年07月18日
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区双隐街道西溪路128号

登记机关



2024年03月13日

国家市场监督管理总局监制

自2024年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

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

仅为瑞芯微电子股份有限公司2023年披露信息而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不承诺其真实性或披露。

会计师事务所
执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：王固海
主任会计师：
经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：33000001
批准执业文号：浙财会〔2011〕25号
批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年12月31日改制

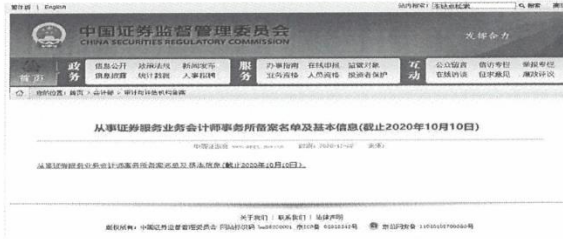
证书序号：0019803

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：浙江省财政厅
2024
中华人民共和国财政部

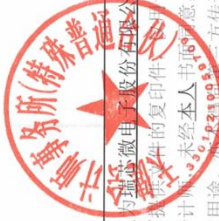
仅为瑞芯微电子股份有限公司2023年年报披露之目的提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得复制或披露。



从事证券服务业务会计师事务所前名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108593425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyngjgba/202011/2020102_385509.html

仅为瑞芯微电子股份有限公司2023年披露之目的提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务的备案工作已完备未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。



仅供瑞芯微电子股份有限公司2023年年报披露之目的
而获此文件的复印件，用于说明何林飞是中国注册
会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其
他用途，为保护各方利益，特此声明。

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
月 日

姓名 何林飞
Full name 何林飞
性别 女
Sex
出生日期 1983-12-08
Date of birth 1983-12-08
工作单位 瑞芯微电子股份有限公司
工作单位 瑞芯微电子股份有限公司
Agency 瑞芯微电子股份有限公司
Agency address 瑞芯微电子股份有限公司



证书编号: 330000011834
No. of Certificate
批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2008 年 12 月 30 日
Date of issuance

1217



中国注册会计师

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



仅为提供中国注册会计师2023年披露之目的而提供此文件，不得用于说明宋晨是中国注册会计师，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。

姓名: 宋晨
Full name: 宋晨
Sex: 女
出生日期: 1991-08-15
Dob: 1991-08-15
工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Firm: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 330103199108151647
ID: 330103199108151647



执业编号: 330400015110
批准注册站: 浙江注册会计师协会
Authorizing Institute: 浙江注册会计师协会
发证日期: 2017年04月12日
Date of issuance: 2017年04月12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
Year Month Day