

关于有研半导体硅材料股份公司
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：有研半导体硅材料股份公司

审计单位：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-85085000



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

关于有研半导体硅材料股份公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 2300401 号

有研半导体硅材料股份公司董事会:

我们接受委托,按照中国注册会计师审计准则审计了有研半导体硅材料股份公司(以下简称“有研硅公司”)2022 年度的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注,并于 2023 年 3 月 28 日签发了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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)的要求,有研硅公司编制了本专项说明所附的有研硅公司 2022 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、合法性及完整性是有研硅公司的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计有研硅公司 2022 年度财务报表时有研硅公司提供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。

为了更好地理解有研硅公司 2022 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的财务报表一并阅读。



关于有研半导体硅材料股份公司
2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

毕马威华振专字第 2300401 号

本专项说明仅供有研硅公司为 2022 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师

郭成专



中国 北京

刘婧媛



2023 年 3 月 28 日

附件 有研半导体硅材料股份公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

有研半导体硅材料股份有限公司

2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
小计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
前大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	株式会社RS Technologies	控股股东	应收账款	848.08	9,331.33	-	9,237.78	941.63	销售商品	经营性往来
	RSTEC Semiconductor Taiwan Co., LTD.	控股股东之子公司	应收账款	-	1,364.09	-	1,284.69	79.40	销售商品及提供劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	山东有研半导体材料有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	87.67	-	87.67	-	受托采购	非经营性往来
	山东有研半导体材料有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	4,553.45	-	4,553.45	-	代垫费用	非经营性往来

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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	山东有研艾斯	上市公司之联营企业	应收账款	-	1,730.29	-	1,574.59	155.70	提供劳务	经营性往来
	山东有研艾斯	上市公司之联营企业	其他应收款	-	1,378.61	-	1,378.61	-	代垫费用	非经营性往来
	山东有研艾斯	上市公司之联营企业	其他应收款	-	199.09	-	199.09	-	租赁	经营性往来
	国标(北京)检验检测认证有限公司	上市公司少数股东之子公司	应收账款	-	0.26	-	0.26	-	提供劳务	经营性往来
总计	/	/	/	848.08	18,644.79	-	18,316.14	1,176.73	/	/

此汇总表已于2023年3月28日获董事会批准。



(公司盖章)

温维华

温维华

会计机构负责人

(签名和盖章)



杨波

杨波

主管会计工作负责人

(签名和盖章)



张果虎

张果虎

法定代表人

(签名和盖章)



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码
91110000599649382G



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	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	12164万元
类型	台湾港澳投资特殊普通合伙企业	成立日期	2012年07月10日
建设合伙人	邹俊	主要经营场所	北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

会计师事务所(特殊普通合伙)

本文件仅用于出具业务报告目的使用，不得作任何其他用途



2022年12月20日

证书序号: NO.000421

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二

其他用途无效

此复印件仅供出具业务报告目的使用



会计师事务所 执业证书



名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场
东2座办公楼8层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日



中华人民共和国财政部

Ministry of Finance of the People's Republic of China

会计司

2023年03月27日 星期一

请输入关键字

会计司

搜索

返回主站

当前位置: 首页 > 工作通知

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息 (截至2020年10月10日)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单						
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		



姓名 郭成专

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1983-11-29

Date of birth

工作单位 毕马威华振会计师事务所

Working unit

身份证号码 320902198311290010

Identity card No.





110002410470

证书编号:
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs

二〇〇八

八

十五

发证日期:
Date of Issuance

年

月

日



姓名: 郭成专

证书编号: 110002410470

This certificate is valid for another year after this renewal.

格, 经



09 年

3 月 20

日



2016
this certificate is valid for
renewal.



登记
注册



年
月
日



登记
注册



合格
有效



2011年
2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

毕马威华振会计师事务所



事务所
CPAs

2012年8月20日
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入

Agree the holder to be transferred to

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



2012年8月20日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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

事务所
CPAs

年 月 日
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

年 月 日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



姓名	刘婧媛
Full name	_____
性别	女
Sex	_____
出生日期	1986-06-06
Date of birth	_____
工作单位	毕马威华振会计师事务所 (特
Working unit	殊普通合伙)
身份证号码	321282198606030026
Identity card No.	_____





年度检验登

Annual Renewal Regist



姓名：刘婧媛

证书编号：110002413919

本证书经检验合格

is valid for another year after



证书编号：
No. of Certificate
110002413919

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

发证日期：
Date of Issuance
2014 年 04 月 04 日



附件

关于有研半导体硅材料股份公司

2022 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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	不适用			不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业	不适用			不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	株式会社 RS Technologies	控股股东	应收账款	848.08	9,331.33	-	9,237.78	941.63	销售商品	经营性往来
	RSTEC Semiconductor Taiwan Co., LTD.	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	1,364.09	-	1,284.69	79.40	销售商品及提供劳务	经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	山东有研半导体材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	87.67	-	87.67	-	受托采购	非经营性往来
	山东有研半导体材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	4,553.45	-	4,553.45	-	代垫费用	非经营性往来
关联自然人	不适用	不适用		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	山东有研艾斯	上市公司之联营企业	应收账款	-	1,730.29	-	1,574.59	155.70	提供劳务	经营性往来
	山东有研艾斯	上市公司之联营企业	其他应收款	-	1,378.61	-	1,378.61	-	代垫费用	非经营性往来
	山东有研艾斯	上市公司之联营企业	其他应收款	-	199.09	-	199.09	-	租赁	经营性往来
	国标（北京）检验认证有限公司	上市公司少数股东之子公司	应收账款	-	0.26	-	0.26	-	提供劳务	经营性往来
总计	/	/	/	848.08	18,644.79	-	18,316.14	1,176.73	/	/