

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[2023]230Z1425号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



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[2023]230Z1425 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）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 2023 年 4 月 26 日出具了容诚审字[2023]230Z1340 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 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）。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 2022 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 2022 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 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。



(此页无正文，为恒烁半导体（合肥）股份有限公司容诚专字[2023]230Z1425号专项说明之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 孔晶晶



孔晶晶 (项目合伙人)

中国注册会计师: 吴舜



吴舜

中国注册会计师: 孙慧慧



孙慧慧

2023年4月26日



附件:

恒烁半导体(合肥)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



编制单位: 恒烁半导体(合肥)股份有限公司

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年初占用资金余额	2022年度占用资金发生额(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	现大股东及其附属企业								非经营性占用
小计									非经营性占用
	前大股东及其附属企业								非经营性占用
小计									非经营性占用
总计									
其他关联资金往来	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年初往来资金余额	2022年度往来资金发生额(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业									经营往来
上市公司的子公司及其附属企业									经营往来
关联自然人									非经营性往来
其他关联人及其附属企业									非经营性往来
总计									非经营性往来

公司法定代表人:

Xiangdong Lu

主管会计工作的负责人:

唐文红



会计机构负责人:

唐文红





营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本) (5-1)



名称 睿诚会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
负责人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日
合伙期限 2013年12月10日至长期

经营范围 会计师事务所(特殊普通合伙)业务
主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-26

出具审计报告;验证企业资本;出具验资报告;清算企业中的审计;代理记账;税务代理;代办工商注册及变更设立及年度审计;法律、法规规定的其他业务。
本所经批准,开展代理记账、税务代理、代办工商注册及变更设立及年度审计、法律、法规规定的其他业务。
本所经批准,开展代理记账、税务代理、代办工商注册及变更设立及年度审计、法律、法规规定的其他业务。
本所经批准,开展代理记账、税务代理、代办工商注册及变更设立及年度审计、法律、法规规定的其他业务。



登记机关

2022年06月07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

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》。



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



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



姓名: 孔晶晶
 Full name: 孔晶晶
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1987-07-04
 Date of birth: 1987-07-04
 工作单位: 华普天健会计师事务所(北京)有限公司安徽分所
 Working unit: (北京)有限公司安徽分所
 身份证号码: 342401198707043827
 Identity card No. 342401198707043827



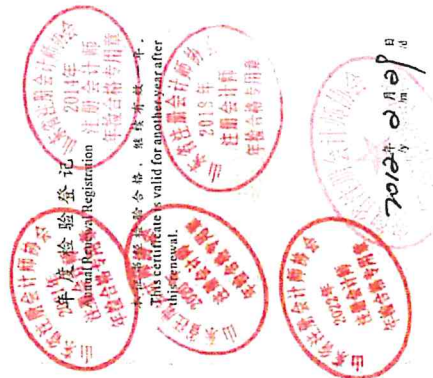
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
 注册会计师
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年 7 月 17 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所
 (特殊普通合伙) 山东分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019年 7 月 17 日



证书编号: 110100320072
 No. of Certificate: 110100320072
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Anhui Institute of CPAs
 发证日期: 二〇一一年六月二十八日
 Date of Issuance: June 28, 2011

转出所: 容诚(山东分所)
 转入所: 容诚(安徽分所)

注意事项

- 注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书
- 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 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。
- 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, 办理补发手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 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: 吴舜
Sex: 男
Date of birth: 1989-02-24
Working unit: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)-安徽分所
Identity card No.: 372924198902040012



年度检验登记
Annual Renewal Registration



吴舜

110100323706
深圳市注册会计师协会

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

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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPA

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2022年2月17日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所
AICPA
执业会员管理专用章
2022年3月4日

注意事项

- 一、注册会计师执业业务，必要时须向委托方出示该证书。
- 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业务时，应将本证书退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 孙慧慧
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1996-12-13
Date of birth
工作单位 佳音会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
Working unit
身份证号码 341223199612130224
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.

证书编号: 110100321091
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: 2023-02-06 月 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d