

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—4 页

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〕4945号

合盛硅业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了合盛硅业股份有限公司（以下简称合盛硅业公司）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，我们审计了后附的合盛硅业公司管理层编制的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

本报告仅供合盛硅业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合盛硅业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。

为了更好地理解合盛硅业公司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

合盛硅业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合盛硅业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，合盛硅业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，如实反映了合盛硅业公司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：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十八日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2023年度

编制单位：合盛硅业股份有限公司

单位：人民币万元

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
现大股东及其附属企业											非经营性占用
小计		-	-	-							-
前大股东及其附属企业											非经营性占用
小计		-	-	-							-
总计		-	-	-							-
其它关联资金往来		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	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
大股东及其附属企业		纳诺科技有限公司	同受大股东控制	应收账款	3.19	3,192.44		3,132.20	63.43	关联销售	经营性往来
		新疆亿日铜箔科技股份有限公司	同受实际控制人控制	应收账款	112.09	1,818.12		1,786.10	144.11	关联销售	经营性往来
		宁波合融物业管理服务有限公司	同受大股东控制	应收账款	0.11	5.41		5.52		关联销售	经营性往来
		堆龙德庆硅步工贸有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	1.00	6.00			7.00	资金往来	非经营性往来
		硅创科技(海南)有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		525,654.01		504,018.95	21,635.06	资金往来	非经营性往来
		海南辰熙企业管理有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		200.00			200.00	资金往来	非经营性往来
		杭州合盛微电子有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		3,967.00			3,967.00	资金往来	非经营性往来
		合盛(鄞善)能源管理有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	5,809.81	8,120.00		13,929.81		资金往来	非经营性往来
		合盛电业(鄞善)有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	27,733.37	300.00		28,033.37		资金往来	非经营性往来
		合盛光储(嘉兴)新材料科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		17,150.39		10,438.27	6,712.12	资金往来	非经营性往来
		合盛硅业(万宁)有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		21,163.10		3,965.20	17,197.90	资金往来	非经营性往来
		嘉兴伊诺检测技术服务有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		399.38		264.93	134.45	资金往来	非经营性往来
		内蒙古创源投资有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		0.01			0.01	资金往来	非经营性往来
		内蒙古赛盛新材料有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		54,872.76		51,697.97	3,174.79	资金往来	非经营性往来
		宁波硅创进出口有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		33,934.15		30,773.01	3,161.14	资金往来	非经营性往来
		宁波合丽酒店管理有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		2,873.78			2,873.78	资金往来	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	宁波合盛新材料有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		91,334.70		44,048.96	47,285.74	资金往来	非经营性往来
	宁波合盛新能源有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		2,123.61		582.08	1,541.53	资金往来	非经营性往来
	宁波合逸企业管理有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	22,469.48	2,832.42		2,224.99	23,076.91	资金往来	非经营性往来
	宁波隆盛硅业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		223,873.07		212,955.91	10,917.16	资金往来	非经营性往来
	宁波香逸恒餐饮服务有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		0.50			0.50	资金往来	非经营性往来
	鄞善宏越包装材料制造有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	199.73			199.73		资金往来	非经营性往来
	上海合珂科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	771.00			771.00		资金往来	非经营性往来
	上海盛聚祥物联科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	350.00	845.66		84.86	1,110.80	资金往来	非经营性往来
	新疆东部合盛硅业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	188,663.92	1,334,184.14		1,522,848.06		资金往来	非经营性往来
	新疆合盛硅业新材料有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	76,081.15	624,854.29		639,196.03	61,739.41	资金往来	非经营性往来
	新疆中部合盛硅业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	622,693.12	584,842.19		1,116,359.02	91,176.29	资金往来	非经营性往来
	云南合盛硅业有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	27,707.26	161,618.07		151,346.48	37,978.85	资金往来	非经营性往来
	浙江合量科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		21,098.41		14,332.11	6,766.30	资金往来	非经营性往来
	新疆合盛创新材料有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		1,532.82			1,532.82	资金往来	非经营性往来
	云南红河合创软件开发科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		8.68			8.68	资金往来	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
										非经营性往来
总计	-	-	-	972,595.23	3,722,805.11		4,353,001.56	342,398.78		-

法定代表人:



(Handwritten signature)

主管会计工作的负责人:

(Handwritten signature)



会计机构负责人:

(Handwritten signature)

