

**关于杭州士兰微电子股份有限公司  
2009 年度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（2010）33 号

中国证券监督管理委员会：

我们接受委托，对杭州士兰微电子股份有限公司（以下简称士兰微公司）2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是士兰微公司的责任，我们的责任是对士兰微公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师执业准则》进行的。在审计过程中，我们结合士兰微公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）的要求，现将我们在审计过程中注意到的士兰微公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况以附表的形式作出说明。

附表：杭州士兰微电子股份有限公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·杭州

中国注册会计师

报告日期：2010 年 2 月 10 日

附表:

杭州士兰微电子股份有限公司2009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：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<br>关联关系 | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2009年期初<br>占用资金余额 | 2009年度占用<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2009年度占用<br>资金的利息<br>(如有) | 2009年度偿还<br>累计发生金额 | 2009年期末<br>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     |                           |                   |                 |                   |                              |                           |                    |                   |          |        |
|                |                           |                   |                 |                   |                              |                           |                    |                   |          |        |
| 小 计            |                           |                   |                 |                   |                              |                           |                    |                   |          |        |
| 前大股东及其附属企业     |                           |                   |                 |                   |                              |                           |                    |                   |          |        |
|                |                           |                   |                 |                   |                              |                           |                    |                   |          |        |
| 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<br>的关联关系 | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2009年期初<br>往来资金余额 | 2009年度往来<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2009年度往来<br>资金的利息<br>(如有) | 2009年度偿还<br>累计发生金额 | 2009年期末<br>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      |                           |                   |                 |                   |                              |                           |                    |                   |          |        |
|                |                           |                   |                 |                   |                              |                           |                    |                   |          |        |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 杭州士兰集成电路有限公司              | 控股子公司             | 其他应收款           | 31,950.00         | 4,503.75                     | 1,491.71                  | 23,041.71          | 14,903.75         | 资金借款     | 非经营性往来 |
|                | 杭州博脉科技有限公司                | 控股子公司             | 其他应收款           | 1,040.43          | 120.00                       | 54.75                     | 451.88             | 763.30            | 资金借款及垫付款 | 非经营性往来 |
|                | 杭州士景电子有限公司                | 控股子公司             | 其他应收款           | 640.62            | 40.39                        |                           |                    | 681.01            | 资金借款及垫付款 | 非经营性往来 |
|                | 杭州士兰明芯科技有限公司              | 控股子公司             | 其他应收款           |                   | 10,009.86                    | 74.76                     | 10,074.76          | 9.86              | 资金借款     | 非经营性往来 |
| 关联自然人及其控制的法人   |                           |                   |                 |                   |                              |                           |                    |                   |          |        |
|                |                           |                   |                 |                   |                              |                           |                    |                   |          |        |
| 其他关联人及其附属企业    | Sicomm Technology Limited | 参股公司              | 其他应收款           | 84.68             |                              |                           | 0.08               | 84.60             | 资金借款     | 非经营性往来 |
|                | Op Art Technologise, Inc. | 联营企业              | 其他应收款           |                   | 20.48                        |                           |                    | 20.48             | 资金借款     | 非经营性往来 |
| 总 计            |                           |                   |                 | 33,715.73         | 14,694.48                    | 1,621.22                  | 33,568.43          | 16,463.00         |          |        |

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国注册会计师