

曙光信息产业股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况

专项审计说明

信会师报字[2020]第 ZG10506 号

关于对曙光信息产业股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况
的专项审计说明

目录

页次

专项审计说明

1-2

附表

关于对曙光信息产业股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

信会师报字[2020]第 ZG10506 号

曙光信息产业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的曙光信息产业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的责任

管理层负责按照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）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是曙光信息产业股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供曙光信息产业股份有限公司 2019 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年三月二十七日

曙光信息产业股份有限公司2019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：曙光信息产业股份有限公司

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	2019年年初占用资金 余额	2019年度占用资金 生金额（不含利息）	2019年度偿还 累计发生金额	2019年期末未占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	中国科学院计算技术研究所	最终控制方	应收账款		7,944.42	7,881.42	63.00	销售商品	经营性往来
小计					7,944.42	7,881.42	63.00		
前大股东及其附属企业									
小计									
总计					7,944.42	7,881.42	63.00		
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	2019年年初往来资金 余额	2019年度往来资金 生金额（不含利息）	2019年度偿还 累计发生金额	2019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									
上市公司的子公司及其附属企业									
关联自然人									
其他关联方及其附属企业	北京曙光易通技术有限公司	联营企业	应收账款		51.16	51.16		技术服务	经营性往来
	成都海光集成电路设计有限公司	联营企业	应收账款	6,965.78	5,202.87	12,168.65		租赁收入、技术服务、销售商品	经营性往来
	广西中科曙光云计算有限公司	联营企业	应收账款	1,019.38	2,410.63	2,832.41	597.60	销售商品、技术服务	经营性往来
	贵州娄山云计算有限公司	联营企业	应收账款	357.78	14.00	14.00		技术服务	经营性往来
	国科晋云技术有限公司	联营企业	应收账款		549.45	907.23		销售商品	经营性往来
	海光信息技术有限公司	联营企业	应收账款		2,286.79	556.92	1,729.87	销售商品、技术服务	经营性往来
	湖北三峡云计算中心有限责任公司	联营企业	应收账款		0.11	0.11		销售商品	经营性往来
	湖北曙光三峡云大数据中心有限公司	联营企业	应收账款		33.17	33.17		销售商品	经营性往来
	西安中科星图空间数据技术有限公司	联营企业	应收账款		327.38	327.38		销售商品	经营性往来
	中科三清科技股份有限公司	联营企业	应收账款	5.36	453.47	307.26	151.57	销售商品、技术服务	经营性往来
	中科星图股份有限公司	联营企业	应收账款	1,115.12	3,961.24	2,116.80	2,959.56	销售商品	经营性往来
	中科星图科技（南京）有限公司	联营企业	应收账款	300.00			300.00	销售商品	经营性往来
	中科可控信息产业有限公司	原联营企业	应收账款		42,183.75	42,183.75		销售商品、技术服务	经营性往来
	联方云科技（北京）有限公司	联营企业	预付账款	12.23	146.87	158.50	0.60	采购商品	经营性往来
总计				9,775.65	57,641.07	61,657.34	5,759.38	采购商品	经营性往来

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为使用。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000201906280040

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、监
管信息。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【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】



登记机关

2019 年 06 月 28 日



会计师事务所

执业证书



名称：立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号 0001247

此证书复印件仅作为报告附件使用，不能作为他用。

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：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

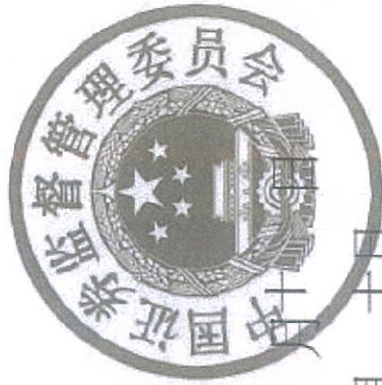
证书序号：000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部
立信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证券监督管理委员会审查，批准

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



证书号：34 发证时间：二〇一二年七月十日

证书有效期至：二〇一三年七月十日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名 郭健
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1969-11-02
Date of birth
工作单位 北京中兴新世纪会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 211003691102001
Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年9月27日
同意调入
Agree the holder to be transferred to
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年9月27日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业业务时，应将本证书缴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 practicing, 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.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

110002540024

证书编号：北京注册会计师协会
No. of Certificate
批准注册协会：CICPA004-06-20
Authorized Institute of CPAs

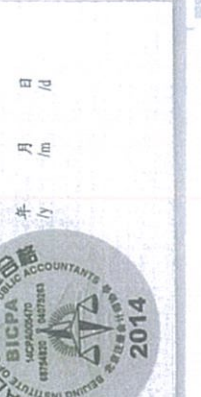


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA
同意调出
Agree the holder to be transferred from
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年4月1日
同意调入
Agree the holder to be transferred to
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年4月1日

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年5月5日
同意调入
Agree the holder to be transferred to
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年5月5日



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



北京注册会计师协会
2017年02月13日

2017年3月31日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓 名 姚林山
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1986-08-01
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 132201198608015599
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.



姓名：姚林山
证书编号：110002400419

年 月 日
/y /m /d

格，继续有效一年。
valid for another year after
this



日 月 年
/d /m /y

证书编号：110002400419
No. of Certificate
批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期：2011年11月7日
Date of Issuance

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
/y /m /d