

龙芯中科技术股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况的专项说明
天职业字[2023]27966号

目 录

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	1
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	2



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

天职业字[2023]27966号

龙芯中科技术股份有限公司董事会：

我们审计了龙芯中科技术股份有限公司（以下简称“龙芯中科公司”）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财务报表附注，并于2023年4月24日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，龙芯中科公司编制了后附的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、合法性及完整性是龙芯中科公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解龙芯中科公司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财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



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：龙芯中科技术股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用 现大股东及其附属企业	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关系	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 年期末未占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
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										
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 年期末未往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	北京中科晶上科技股份有限公司	股东直接或间接 控制的对外投资	应收账款		23.43		6.45	16.98	销售货物	经营性占用
	AL06	股东直接或间接 控制的对外投资	应收账款	288.09	719.20		288.09	719.20	销售货物	经营性占用
	中国科学院计算技术研究所	间接股东	其他应收款	1.68	25.58		25.51	1.75	代编薪酬	经营性占用
	深圳市创智成科技股份有限公司	参股公司	应收账款	64.15			64.15		销售货物	经营性占用
上市公司的子公司及其 附属企业	天安星控（北京）科技有限责任 公司	参股公司	应收账款		5.78		5.78		销售货物	经营性占用
	江苏龙威中科技有限公司	参股公司	应收账款	3.71	10.90		3.71	10.90	销售货物	经营性占用
	南京龙众创芯电子科技有限公司	参股公司	应收账款		6.43		6.43		销售货物	经营性占用
	AA06	参股公司	应收账款	751.47	2,542.39		2,612.40	681.46	销售货物	经营性占用
总计				1,109.10	3,333.71		3,012.52	1,430.29		

法定代表人：胡伟武

主管会计工作的负责人：曹砚财

会计机构负责人：何会茹





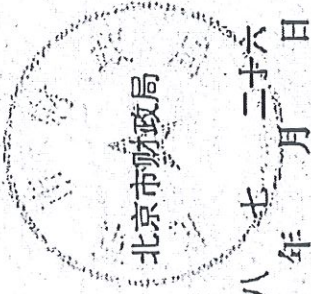




证书序号:0000175

说明

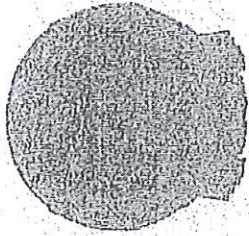
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原持证人一致
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
重要与原件核对一致
(XIV)

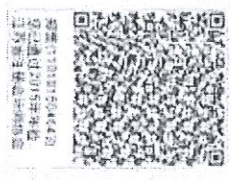
姓名 Full name 郭 颖
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1983-12-25
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 32040219831225222X



注册编号: 110101504643
会计师事务所: 江苏新注通会计师事务所
成立日期: 2014年03月18日
发证日期: 2014年03月18日

年度检
Annual Review
合格有效
This certificate
is valid.

郑燕(110101504643)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会



郑燕(110101504643)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会



年度检
Annual Review
合格有效
This certificate
is valid.

郑燕(110101504643)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



郑燕(110101504643)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



郑燕(110101504643)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

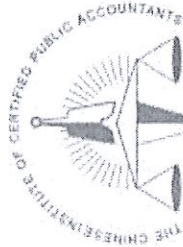




年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

代码(110101505138)
企业通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



中国注册会计师协会

年 月 日
分 时 分

年 月 日
分 时 分



注册编号
No. of Certificate
批准日期
Date of Issuance
有效期至
Date of Expiry

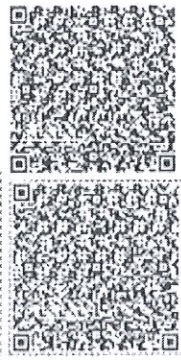
110101505138

批准日期
Date of Issuance
有效期至
Date of Expiry

2021年 07月 07日



代码(110101505138)
企业通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



代码(110101505138)
企业通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



代码(110101505138)
企业通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



代码(110101505138)
企业通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



姓名
Name
性别
Sex
出生日期
Date of Birth
工作单位
Working Unit
身份证号码
Identity Card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原“核对应”
一致

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(XIV)

1978年11月02日
110101505138