

紫光股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

汇总表的专项审核说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层

邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816



# 目 录

---

一、专项说明

二、附表



## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址 (location): 北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层  
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China  
电话 (tel): 010-51423818 传真 (fax): 010-51423816

### 关于紫光股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中兴华报字（2021）第 010017 号

紫光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紫光股份有限公司（以下简称“紫光股份”）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2021 年 4 月 23 日签发了中兴华审字（2021）第 011459 号标准无保留意见审计报告。

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《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 号文）的要求，紫光股份编制了后附的紫光股份有限公司 2020 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确保其真实、合法及完整是紫光股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计紫光股份 2020 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。除了对紫光股份实施 2020 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。为了更好地理解紫光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 2020 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为紫光股份披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情

况之用，不得用作任何其他目的。

附件：紫光股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来  
情况汇总表



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021 年 4 月 23 日

附表

上市公司2020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：金磊单位：人民币万元													
非经营性资金占用	编制单位：金磊	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年初占用资金余额	2020年度发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度往来资金余额（如有）	2020年度偿还累计发生额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质		
其它关联资金往来	编制单位：金磊	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年初往来资金余额	2020年度往来资金发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息（如有）	2020年末往来资金余额	2020年度偿还累计发生额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质		
		同-控制人	应收账款	4,850.27	12,050.47		4,944.28	11,956.46	4,944.28	货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款	9,145.62	21,842.22		18,275.03	12,712.81	18,275.03	货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款	98.96	1,110.92		362.19	847.69	362.19	货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款	15.92	293.37		296.37	12.92	296.37	货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款	82.76				82.76		货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款	739.23	-194.33		284.41	260.49	284.41	货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款	172.28	1,614.09		180.18	1,606.19	180.18	货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款	4,516.95	23,678.98		1,585.75	26,610.17	1,585.75	货款	经营性往来		
		实际控制控制人	应收账款	16.54			16.54		16.54	货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款	326.65	1,437.14		730.90	1,032.89	730.90	货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款	1.23	7.45			8.68		货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款	1.13	16.89			18.02		货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款	4.76	147.15		99.39	52.52	99.39	货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款	5.65	59.69		6.16	59.18	6.16	货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款	13.12	117.31		2.18	128.25	2.18	货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款	59.43			59.43		59.43	预付款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款	2.11	0.80			2.91		货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款		116.06		97.36	18.70	97.36	货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款		246.00		96.00	150.00	96.00	货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款		29.03		29.03		29.03	货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款		1,322.53		391.80	930.73	391.80	预付款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款		30.21		27.09	3.12	27.09	预付款	经营性往来		
		实际控制人出资方	应收账款		161.10		21.00	140.10	21.00	货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款		35.05		20.05	15.00	20.05	货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款		8.99		8.99		8.99	货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款		69.03		6.45	62.58	6.45	货款	经营性往来		
		同-控制人	应收账款		80.30		0.66	79.64	0.66	货款	经营性往来		



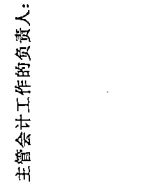
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年初往来资金余额	2020年度发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	紫光云引擎科技(苏州)有限公司	同一控制人	应收账款		503.63		133.60	370.03	货款	经营往来	
	昆明紫光芯云产业投资发展有限公司	同一控制人	应收账款		5.09			5.09	货款	经营往来	
	北京熙诚紫光科技有限公司	同一控制人	应收账款		283.87		263.59	20.28	货款	经营往来	
	SPREADTRUMHONGKONGLIMITED	同一控制人	应收账款		439.79		439.79	-	货款	经营往来	
	厦门紫光光大股份有限公司	同一控制人	应收账款		0.63		0.63	-	货款	经营往来	
	深圳市紫光同创电子有限公司	同一控制人	应收账款		554.73		554.73	-	货款	经营往来	
	西安紫光国芯半导体有限公司	同一控制人	应收账款		12.64		12.64	-	货款	经营往来	
	长江先进存储产业创新中心有限责任公司	同一控制人	应收账款		53.66		53.66	-	货款	经营往来	
	紫光长存(上海)集成电路有限公司	同一控制人	应收账款		5.14		5.14	-	货款	经营往来	
	北京华力兴科技发展有限公司	同一控制人	应收账款		0.42		0.42	-	货款	经营往来	
	锐迪科(重庆)微电子技术有限公司	同一控制人	应收账款		3.39		3.39	-	货款	经营往来	
	西安紫光展锐科技有限公司	同一控制人	应收账款		101.09		101.09	-	货款	经营往来	
	紫光恒越(江苏)网络科技有限公司	同一控制人	应收账款		4.87		4.87	-	货款	经营往来	
	紫光长存(上海)集成电路有限公司	同一控制人	应收账款		0.28		0.28	-	货款	经营往来	
	北京紫光存储科技有限公司	同一控制人	预付账款		1.75		1.93	0.66	0.72	停车费	经营往来
	北京华清物业管理有限公司	同一控制人	预付账款		122.17		41.26	80.91	80.91	货款	经营往来
	展讯通信(上海)有限公司	同一控制人	预付账款		794.64		4,856.79	747.02	747.02	货款	经营往来
	紫光市越技术有限公司	同一控制人	预付账款		321.83		321.83	-	-	货款	经营往来
	UNIC Memory Technology (Singapore) Pte Ltd	实际控制人出资方	预付账款		20.00		20.00	-	-	货款	经营往来
	清华大学	实际控制人出资方	预付账款		203.03		190.01	393.04	393.04	货款	经营往来
	紫光云技术有限公司	同一控制人	预付账款				3,969.87	3,187.06	782.81	预付房租	经营往来
	紫光集团控股有限公司	同一控制人	预付账款				0.48	0.48	-	货款	经营往来
	紫光展锐通信有限公司	同一控制人	预付账款				9,023.45	9,023.45	-	货款	经营往来
	SPREADTRUMHONGKONGLIMITED	同一控制人	预付账款				1.86	1.86	-	货款	经营往来
	紫光国际交流中心	同一控制人	预付账款				9,735.99	9,735.99	-	货款	经营往来
	紫光云数科技有限公司	同一控制人	预付账款				9.62	9.62	-	货款	经营往来
	北京紫光展锐通信技术有限公司	同一控制人	其他应收款		384.51			384.51	-	货款	经营往来
北京紫光展锐通信技术有限公司	同一控制人	其他应收款		29.71			29.71	-	货款	经营往来	
紫光展锐(上海)科技有限公司	同一控制人	其他应收款				93.34		93.34	房租押金	经营往来	
紫光集团控股有限公司	同一控制人	其他应收款				125,571.00	125,571.00	-	项收款	经营往来	
紫光集团控股有限公司	同一控制人	其他应收款				128.51	128.51	-	房租押金	经营往来	
紫光云引擎科技(苏州)有限公司	同一控制人	其他应收款				873.83		873.83	项目款	经营往来	
北京展安信息科技有限公司	同一控制人	其他应收款				171.73		171.73	项目款	经营往来	
北京展安科技股份有限公司	同一控制人	其他应收款				690.68		690.68	房租押金	经营往来	
紫光集团控股有限公司	同一控制人	其他非流动资产				171,792.27		171,792.27	项收款	经营往来	
西藏紫光长青通信投资有限公司	同一控制人	其他非流动资产							项收款	经营往来	

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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	北京香互云联科技有限公司	同一控制人	长期应收款	3,367.69	728.38	-131.74	686.11	3,278.22	融资租赁款	经营性往来
	北京世纪互联宽带数据中心有限公司	同一控制人	长期应收款	5,174.73	-	-245.75	1,918.75	3,010.23	融资租赁款	经营性往来
上市公司子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
	重庆紫光华微电子技术有限公司	曾为同一控制人	应收账款		2.65		2.65	-	货款	经营性往来
	北京紫光得瑞科技有限公司	曾为同一控制人	应收账款	4.77	181.29		37.95	148.11	货款	经营性往来
	重庆紫光华山智安科技有限公司	曾为同一控制人	应收票据		2,311.09			2,311.09	货款	经营性往来
	重庆紫光华山智安科技有限公司	曾为同一控制人	应收账款	3,527.51	22,724.86		19,151.72	7,100.64	货款	经营性往来
	苏州紫光高晟科技有限公司	联营企业	应收账款	157.99	-6.83		151.16	-	货款	经营性往来
	同方股份有限公司	曾为同一控制人	应收账款	33.60	-33.60			-	货款	经营性往来
	中国农业银行股份有限公司	关联自然人担任董监高	应收账款	18.08	36.34		9.10	45.32	货款	经营性往来
	诚泰财产保险股份有限公司	关联自然人担任董监高	应收账款	15.87	110.05		125.92	-	货款	经营性往来
其他关联人及其附属企业	重庆紫光软件有限公司	曾为同一控制人	应收账款	406.43	654.10		539.28	521.25	项目款	经营性往来
	北京同方软件有限公司	曾为同一控制人	应收账款		39.23		39.23	-	货款	经营性往来
	同方美威信息技术有限公司	曾为同一控制人	应收账款		71.27		71.27	-	货款	经营性往来
	重庆紫光软件有限公司	曾为同一控制人	预付账款		6,230.19		6,230.19	-	货款	经营性往来
	重庆紫光华山智安科技有限公司	曾为同一控制人	预付账款	209.90	25,962.11		26,030.14	141.87	货款	经营性往来
	同方计算机有限公司	曾为同一控制人	预付账款	74.61	8,532.75		8,498.14	109.22	货款	经营性往来
	北京同方信息安全技术股份有限公司	曾为同一控制人	预付账款		1,937.43		1,854.96	82.47	货款	经营性往来
	同方计算机(四川)有限公司	曾为同一控制人	预付账款		184.00		169.86	14.14	货款	经营性往来
	重庆紫光华山智安科技有限公司	曾为同一控制人	其他应收款	4,000.00			4,000.00	-	项目款	经营性往来
	紫光天府科技产业发展有限公司	关联自然人担任董监高	其他应收款	10.00			10.00	-	押金	经营性往来
	北京同方电子科技股份有限公司	关联自然人控制	其他应收款	-	81.71		28.45	53.26	货款	经营性往来
总计				38,931.43	463,060.06	-377.49	281,628.23	219,985.77		

主会计工作的负责人: 

会计机构负责人: 

法定代表人: 

主会计工作的负责人: 

会计机构负责人: 

法定代表人: 





证书序号: 0000066

# 说明

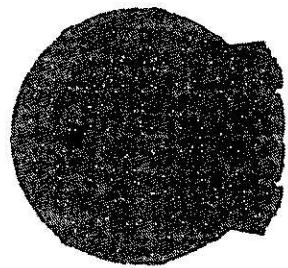
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年三月

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

## 执业证书



名称: 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李尊农

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

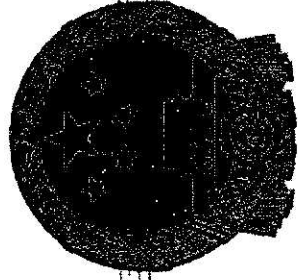
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000167

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期: 2013年10月25日

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层



证书序号: 000368

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

中兴华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

中兴华会计师事务所 (特殊普通合伙)  
审计报告专用章

首席合伙人: 李尊农




证书号: 24

发证时间: 二〇一二年十二月八日

证书有效期至: 二〇一三年十二月八日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



Full name: **王方**

Sex: **男**

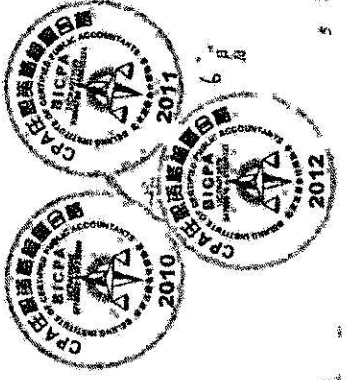
Date of birth: **1972年05月26日**

Working unit: **北京兴华会计师事务所**

Identity Card No.: **23080519720626001X**

**年度检验登记**  
Annual Renewal Register

本证书经检验合格 姓名: 王方  
This certificate is valid if 电话编号: 110001092557  
this renewal.



证书编号: **110001092557**  
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: **2001年10月30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.



2016



2017

北京兴华会计师事务所  
Beijing Xinghua CPAs

2008年3月30日

**注册税务师变更事项登记**  
Registration of the Changes of Working Unit by a CPA

变更事项: **北京兴华会计师事务所**  
Change of Working Unit by a CPA

变更日期: **2009年3月20日**

转出协会名称: **北京兴华会计师事务所**  
Name of the transferred Institute of CPAs

转出日期: **2009年12月20日**

转入协会名称: **北京兴华会计师事务所**  
Name of the receiving Institute of CPAs

转入日期: **2009年12月20日**

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

变更事项: **北京兴华会计师事务所**  
Change of Working Unit by a CPA

变更日期: **2008年3月30日**

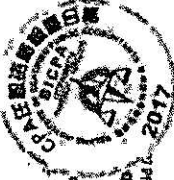
转出协会名称: **北京兴华会计师事务所**  
Name of the transferred Institute of CPAs

转出日期: **2008年3月30日**

转入协会名称: **北京兴华会计师事务所**  
Name of the receiving Institute of CPAs

转入日期: **2008年3月30日**

年度检验空  
Annual Renewal Empty



本证书检验合格  
This certificate is valid for another year after this renewal



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格  
This certificate is valid for another year after this renewal



姓名 Full name 葛一心  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1971-11-15  
工作单位 Working unit 山东中盟会计师事务所有限公司  
身份证号 ID No. 37292919710115362



注册会计师在案变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit for CPA

申请人 葛一心  
Applicant 葛一心

山东中盟会计师事务所  
Shandong Zhongmeng CPA Firm

2017年11月30日  
2017.11.30

李祥 (签字)  
Li Xiang (Signature)

Stamp date: 2017.11.30

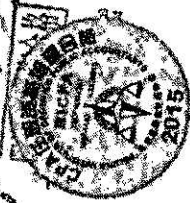
### 兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 报告专用章

本所名称: 兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
统一社会信用代码: 913700003102017361  
住所: 山东省济南市经二路纬三路  
经营范围: 审计、验资、资产评估、税务咨询、代理记账、企业重组、破产清算、法律事务、其他注册会计师业务

Who, practicing the CPA, shall sign the report they set forth when used as a  
This certificate shall be exclusively used in the books of firms for which it is issued.  
This CPA shall only be used in the company's financial statements.  
The use of this CPA shall only be for the company's first time of CPA's business, not to draw up the certificate of work, etc. made in an annual audit of the audit firm.



姓名: 葛一心  
证书编号: 371600030024  
For use of this certificate, please refer to this renewal.



证书编号: 371600030024

姓名: 葛一心

山东注册会计师协会  
Shandong Institute of Certified Public Accountants

2007年11月30日  
2007.11.30