

关于海光信息技术股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：海光信息技术股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021-23280000

关于海光信息技术股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金

往来情况的专项报告

信会师报字[2024]第 ZG10861 号



**关于海光信息技术股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告**

	目录	页次
一、	专项报告	1-2
二、	汇总表	1-2





关于海光信息技术股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告

信会师报字[2024]第 ZG10861 号

海光信息技术股份有限公司全体股东：

我们审计了海光信息技术股份有限公司（以下简称“海光信息”）2023 年度的财务报表，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和相关财务报表附注，并于 2024 年 4 月 10 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZG10866 号的无保留意见审计报告。

海光信息管理层根据中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告〔2022〕26 号）和上海证券交易所《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的相关规定编制了后附的 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”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是海光信息管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计海光信息 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解海光信息 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供海光信息为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

中国注册会计师  
郭健  
110002540024

中国注册会计师：

中国注册会计师  
李娅丽  
310000060853

中国·上海

2024 年 4 月 10 日



附表 2

关于海光信息技术股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	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 控 股 股 东、实 际 控 制 人 及 其 附 属 企 业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前 控 股 股 东、实 际 控 制 人 及 其 附 属 企 业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含	2023 年度往来资金的利息	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

					利息)	(如有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	成都海光微电子科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	93,500.00	60,700.00	2,590.81	139,790.81	17,000.00	借款	非经营性往来
	成都海光集成电路设计有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	82,500.00	133,500.00	3,774.28	149,774.28	70,000.00	借款	非经营性往来
	海光信息技术(成都)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	43,500.00	-	15,000.00	28,500.00	借款	非经营性往来
	海光云芯集成电路设计(上海)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	3,250.00	-	-	3,250.00	借款	非经营性往来
	海光信息技术(苏州)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	2,650.00	-	-	2,650.00	借款	非经营性往来
	海光集成电路设计(北京)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	10,780.00	39.55	39.55	10,780.00	借款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										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	/	/	/	176,000.00	254,380.00	6,404.64	304,604.64	132,180.00	/	/

海光信息技术股份有限公司

2023 年度

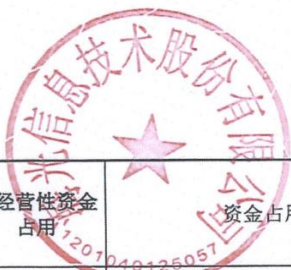
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2023 年年初占用资金余额	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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	-	-	-						-	-
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	-	-	-						-	-
其他关联方及其附属企业										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 年年初往来资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来



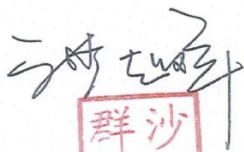
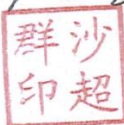




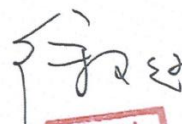

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	成都海光微电子科技有限公司	子公司	其他应收款	93,500.00	60,700.00	2,590.81	139,790.81	17,000.00	借款	非经营性往来
	成都海光集成电路设计有限公司	子公司	其他应收款	82,500.00	133,500.00	3,774.28	149,774.28	70,000.00	借款	非经营性往来
	海光集成电路设计 (北京) 有限公司	子公司	其他应收款		10,780.00	39.55	39.55	10,780.00	借款	非经营性往来
	海光信息技术 (成都) 有限公司	子公司	其他应收款		43,500.00		15,000.00	28,500.00	借款	非经营性往来
	海光云芯集成电路设计 (上海) 有限公司	子公司	其他应收款		3,250.00			3,250.00	借款	非经营性往来
	海光信息技术 (苏州) 有限公司	子公司	其他应收款		2,650.00			2,650.00	借款	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
总计	-	-	-	176,000.00	254,380.00	6,404.64	304,604.64	132,180.00	-	-

本汇总表已于 2024 年 4 月 10 日获董事会批准。

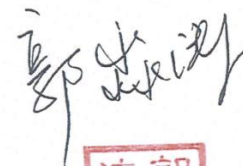

公司负责人 (法定代表人):

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书附件使用，  
不得作为他用。

统一社会信用代码

91310101568093764U

# 营业执照



扫描市场主体身  
份码了解更多可  
记、备案、许可  
、监管信息、体  
验更多应用服务。

证照编号：01000000202401150067

(副本)

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 人民币15450.0000万元整

类型 特殊普通(特殊普通合伙)

成立日期 2011年01月24日

执行事务合伙人 朱建弟，杨志国

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



2024年01月15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：31000006

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

此证复印件仅作为报告书附件使用，  
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。



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



北京注册会计师协会  
2007年度年检合格  
一月一日至  
十二月三十一日

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.



2017年3月21日

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.

110002540024

证书编号: 北京注册会计师协会  
No. of Certificate  
批准注册协会: 2004-06-20  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 年 月 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.



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  
2010年 月 日  
y / m / d

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  
2010年 月 日  
y / m / d

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  
2010年 月 日  
y / m / d

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  
2010年 月 日  
y / m / d

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 月 日  
y / m / d

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 月 日  
y / m / d

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、注册会计师停止执行业务时，应将本证书退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 practising his business, 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 revoking after making an announcement of loss on the newspaper.

此证复印件仅作为报告书附件使用，  
不能作为他用。



姓名 李娅丽  
性别 女  
出生日期 1988-02-22  
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
身份证号码 130429198802220348



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



检验合格，继续有效一年。  
valid for another year after



姓名：李娅丽  
证书编号：310000060853

证书编号：  
No. of Certificate 310000060853

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPA 北京注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance 2015 年 /y 05 月 /m 08 日 /d



年 /y 月 /m 日 /d