

关于中国软件与技术服务股份有限公司
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：中国软件与技术服务股份有限公司
审计单位：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：010-51423818

中国软件与技术服务股份有限公司
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

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编码：京2500PRO17E



目 录

一、专项说明

二、附表

2024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）

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

关于中国软件与技术服务股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

的专项说明

中兴华报字（2025）第 010415 号

中国软件与技术服务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中国软件与技术服务股份有限公司（以下简称中国软件）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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 2025 年 4 月 28 日签发了中兴华审字（2025）第 014538 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的要求，中国软件编制了后附的中国软件与技术服务股份有限公司 2024 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、合法及完整是中国软件管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计中国软件与技术服务股份有限公司 2024 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。除了对中国软件实施 2024 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。为了更好地理解中国软件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 2024 年度财务报表一并阅读。





本专项说明仅作为中国软件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：中国软件与技术服务股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：



中国注册会计师



2025 年 4 月 28 日



附表 2

关于中国软件与技术服务股份有限公司

2024 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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额(不含利息)	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	中国电子进出口有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2.62	162.21			164.82	投标保证金	经营性往来
	中国长城科技集团股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	65.67	12.20			77.87	投标保证金	经营性往来
	中国信息安全研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	66.58			59.16	7.42	房屋押金	经营性往来
	中国信息安全研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		23,576.49			23,576.49	股权转让款	非经营性往来
	中国通广电子有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	13.93			13.93		投标保证金	经营性往来
	中电（海南）联合创新研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1.00				1.00	投标保证金	经营性往来
	北京长城软件信息技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	167.18			99.14	68.05	保证金	经营性往来
	新长城科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	304.46			71.54	232.92	履约保证金	经营性往来
	中电商务（北京）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	9.79			9.79		投标保证金	经营性往来
	中电数据产业集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	10.78			10.78		投标保证金	经营性往来
	中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	31.05			31.05		投标保证金	经营性往来

	长城科技产业发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.06			0.06	物业费	经营性往来
	中软信息系统工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		329.54			329.54	房租等	经营性往来
	中国电子信息产业集团有限公司	实际控制人	应收账款	682.43	6,270.40			6,952.82	货款	经营性往来
	中国电子进出口有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	383.52			383.52		货款	经营性往来
	中国电子系统技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	38.68			8.75	29.93	货款	经营性往来
	中电长城圣非凡信息系统有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2.48	30.69			33.18	货款	经营性往来
	北京中瑞高科技产业服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	60.00			60.00		货款	经营性往来
	数字广东网络建设有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	33.16			6.81	26.36	货款	经营性往来
	中国信息安全研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	19.48	88.72			108.20	货款	经营性往来
	中国电子信息产业集团有限公司第六研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	68.46			56.49	11.98	货款	经营性往来
	四川长城计算机系统有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.83			0.83		货款	经营性往来

	中国长城科技集团股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	294.23			281.51	12.71	货款	经营性往来
	成都锦江电子系统工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	21.20	44.67			65.87	货款	经营性往来
	长城信息股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	11.00	11.06			22.06	货款	经营性往来
	中国电子有限公司	控股股东	应收账款	100.00	95.00			195.00	货款	经营性往来
	迈普通信技术股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4.20	5.22			9.43	货款	经营性往来
	武汉中元通信股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	17.00			15.30	1.70	货款	经营性往来
	华大半导体有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.49			1.49		货款	经营性往来
	南京长江电子信息产业集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	193.44			102.60	90.84	货款	经营性往来
	新长城科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,112.77			1,088.67	2,024.10	货款	经营性往来
	长沙湘计海盾科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4.50	36.50			41.00	货款	经营性往来
	中电金投控股有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.28			0.28		货款	经营性往来
	中电金信数字科技集团股份	控股股东、实际控制人的附属企	应收账款	472.56			472.56		货款	经营性往来

	有限公司	业								
	中国通广电子有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	107.86			107.86		货款	经营性往来
	贵州振华华联电子有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		12.80			12.80	货款	经营性往来
	南京科瑞达电子装备有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4.49			4.49	货款	经营性往来
	南京熊猫信息产业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		264.38			264.38	货款	经营性往来
	南京中电熊猫磁电科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		12.80			12.80	货款	经营性往来
	上海浦东软件园股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.28			0.28	货款	经营性往来
	中电九天智能科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.28			0.28	货款	经营性往来
	中电数据产业集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		74.88			74.88	货款	经营性往来
	中电长城科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		644.68			644.68	货款	经营性往来
	中电智元数据科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		358.20			358.20	货款	经营性往来
	中国瑞达投资发展集团有限	控股股东、实际控制人的附属企	应收账款		81.81			81.81	货款	经营性往来

	公司	业								
	中国振华集团 云科电子有限公司	控股股东、实际 控制人的附属企 业	应收账款		3.84			3.84	货款	经营性往 来
	中软信息系统 工程有限公司	控股股东、实际 控制人的附属企 业	应收账款		28,907.30			28,907.30	货款	经营性往 来
上市公司的子公司及 其附属企业	北京中软融鑫 计算机系统工程 有限公司	子公司及其控制 的法人	其他应收款	191.16			191.16		股利	非经营性 往来
	中国计算机软 件与技术服务 (香港)有限 公司	子公司及其控制 的法人	其他应收款	7,932.86				7,932.86	借款及股权 转让款	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	武汉达梦数据 库股份有限公 司	联营企业	其他应收款		718.50			718.50	股利	非经营性 往来
总计	/	/	/	14,426.65	61,747.00		3,073.22	73,100.45	/	/