

中国长城科技集团股份有限公司
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[2019]第 ZG24378 号

中国长城科技集团股份有限公司
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 |
|------------------------|-----|
| 一、 专项审计说明 | 1-2 |
| 二、 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 | 1-3 |



关于对中国长城科技集团股份有限公司 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[2019]第ZG24378号

中国长城科技集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国长城科技集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018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、管理层对汇总表的负责

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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2018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，汇总表是贵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贵公司2018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：许培梅

中国注册会计师：顾欣

中国·上海

二〇一九年四月二十九日

| 附件 1 | 中国长城科技集团股份有限公司 2018 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 | 2018 年年初占用资金余额 | 2018 年度占用累计发生金额（不含利息） | 2018 年度占用资金的利息（如有） | 2018 年度偿还累计发生金额 | 2018 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
| 现大股东及其附属企业 | 无 | 不适用 | 不适用 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 不适用 | 不适用 |
| 前大股东及其附属企业 | 无 | 不适用 | 不适用 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 不适用 | 不适用 |
| 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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2018 年年初往来资金余额 | 2018 年度往来累计发生金额（不含利息） | 2018 年度往来资金的利息（如有） | 2018 年度偿还累计发生金额 | 2018 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 | 中国电子信息产业集团有限公司 | 最终控制方 | 其他应收款 | | 494.01 | | 375.20 | 118.81 | 房屋租赁 | 经营性往来 |
| | 中国电子财务有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | | 4.80 | | 4.80 | | 房屋租赁 | 经营性往来 |
| | 深圳长城开发科技股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | | 86.43 | | 86.43 | | 房屋租赁 | 经营性往来 |
| | 深圳长城开发精密技术有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | 6.43 | 532.19 | | 501.35 | 37.27 | 房屋租赁 | 经营性往来 |
| | 惠州长城开发科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | | 56.99 | | 56.99 | | 售电收入 | 经营性往来 |
| | 长城计算机软件与系统有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | | 2.88 | | 2.88 | | 房屋租赁 | 经营性往来 |
| | 长城计算机软件与系统有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | | 88.84 | | 45.96 | 42.88 | 货款 | 经营性往来 |
| | 中国软件与技术服务股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | | 2,657.84 | | 1,471.34 | 1,186.50 | 货款 | 经营性往来 |
| | 中国软件与技术服务股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收票据 | | 580.68 | | | 580.68 | 货款 | 经营性往来 |
| | 中软信息工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | | 37.00 | | | 37.00 | 投标保证金 | 经营性往来 |
| | 中软信息工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收票据 | | 1,378.50 | | 900.00 | 478.50 | 货款 | 经营性往来 |
| | 中软信息工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | 1,530.72 | 1,823.50 | | 2,640.90 | 713.32 | 货款 | 经营性往来 |
| | 北京中软万维网络技术有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | 7.60 | 50.09 | | 50.09 | 7.60 | 货款 | 经营性往来 |
| | 北京中软万维网络技术有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收票据 | | 50.09 | | 50.09 | | 货款 | 经营性往来 |
| | 广州中软信息技术有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | | 4.80 | | 4.80 | | 货款 | 经营性往来 |
| | 南京中软软件与技术服务有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | | 20.27 | | 20.27 | | 货款 | 经营性往来 |
| | 中标软件有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 预付账款 | | 10.50 | | 10.50 | | 货款 | 经营性往来 |
| | 天津麒麟信息技术有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 预付账款 | | 15.00 | | 15.00 | | 货款 | 经营性往来 |
| | 迈普通信技术股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | 4.71 | 105.48 | | 64.53 | 45.66 | 货款 | 经营性往来 |
| | 迈普通信技术股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收票据 | | 41.03 | | 41.03 | | 货款 | 经营性往来 |
| | 中电长城际系统应用有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收票据 | 605.67 | 474.17 | | 1,026.47 | 53.37 | 货款 | 经营性往来 |
| | 中电长城际系统应用有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | 420.80 | 263.12 | | 474.17 | 209.75 | 货款 | 经营性往来 |
| | 中电长城际系统应用广东有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收票据 | 5.92 | 71.34 | | 77.26 | | 货款 | 经营性往来 |
| | 中电长城际系统应用广东有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | 67.34 | 4.69 | | 71.34 | 0.69 | 货款 | 经营性往来 |
| | 中电长城际系统应用（武汉）有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | 301.42 | | | 301.42 | | 货款 | 经营性往来 |
| | 中电长城际系统应用（武汉）有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收票据 | | 301.42 | | 301.42 | | 货款 | 经营性往来 |
| | 中国电子进出口有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | 1,130.41 | 14.48 | | 390.61 | 754.28 | 货款 | 经营性往来 |
| | 桂林长海发展有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收票据 | | 1,060.26 | | | 1,060.26 | 货款 | 经营性往来 |
| | 桂林长海发展有限责任公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | 10.00 | 1,597.74 | | 1,252.84 | 354.90 | 货款 | 经营性往来 |
| | 中国电子系统技术有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | | 241.31 | | 236.36 | 4.95 | 货款 | 经营性往来 |
| | 中电系统建设工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | | 364.81 | | 364.81 | | 货款 | 经营性往来 |
| | 中国中电国际信息服务有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | | 0.02 | | 0.02 | | 房屋租赁 | 经营性往来 |
| 中国电子器材国际有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | | 2.20 | | 2.20 | | 货款 | 经营性往来 | |
| 深圳市爱华电子有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | | 3.92 | | 1.62 | 2.30 | 房屋租赁 | 经营性往来 | |
| 深圳中电投资股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | | 255.86 | | 255.86 | | 货款 | 经营性往来 | |
| 南京熊猫汉达科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收票据 | | 18.00 | | | 18.00 | 货款 | 经营性往来 | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------------------|------------|-------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|-----------|--------|
| | 南京熊猫汉达科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | 17.40 | | | | 17.40 | 货款 | 经营性往来 |
| | 南京熊猫汉达科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 预付账款 | 31.00 | 0.63 | | | 31.63 | 货款 | 经营性往来 |
| | 南京中电熊猫平板显示科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | 740.90 | 805.01 | | 1,511.73 | 34.18 | 货款 | 经营性往来 |
| | 南京中电熊猫液晶显示科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | 370.93 | 910.43 | | 763.75 | 517.61 | 货款 | 经营性往来 |
| | 成都锦江电子系统工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收票据 | 18.00 | | | 18.00 | | 货款 | 经营性往来 |
| | 成都锦江电子系统工程有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | 78.60 | 57.10 | | 59.90 | 75.80 | 货款 | 经营性往来 |
| | 武汉中元物业发展有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | | 0.10 | | | 0.10 | 保证金 | 经营性往来 |
| | 长沙湘计开拓物业管理有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | 2.67 | 1,393.18 | | 1,374.33 | 21.52 | 房屋租赁 | 经营性往来 |
| | 福建捷联电子有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | | 53.00 | | 53.00 | | 货款 | 经营性往来 |
| | 武汉长江电源有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | | 3.00 | | | 3.00 | 资产处置款 | 经营性往来 |
| | 东莞市振华新能源科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 预付账款 | | 1.78 | | 1.78 | | 货款 | 经营性往来 |
| | 中电金融设备系统(深圳)有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | | 58.30 | | 58.30 | | 技术服务 | 经营性往来 |
| | 中电智行技术有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | | 2.40 | | 2.40 | | 房屋租赁 | 经营性往来 |
| | 中国信息安全研究院有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | | 2.51 | | | 2.51 | 货款 | 经营性往来 |
| | 中电九天智能科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | | 10.65 | | 10.65 | | 房屋租赁 | 经营性往来 |
| | 长沙智能制造研究总院有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | | 197.20 | | 197.20 | | 货款 | 经营性往来 |
| | 武汉艾德蒙科技股份有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 预付账款 | | 20.38 | | | 20.38 | 货款 | 经营性往来 |
| | KAIFA TECHNOLOGY (HK) LTD | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | | 3.36 | | | 3.36 | 货款 | 经营性往来 |
| | 成都长城开发科技有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 应收账款 | | 5.40 | | 1.89 | 3.51 | 货款 | 经营性往来 |
| | 湖南计算机厂有限公司 | 受同一最终控制方控制 | 其他应收款 | | 0.00 | | | 0.00 | 房屋租赁 | 经营性往来 |
| 小计 | - | | | 5,653.80 | 15,935.41 | | 15,169.49 | 6,419.72 | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 深圳中电长城能源有限公司 | 子公司 | 长期应收款 | 1,000.00 | 2,500.00 | | | 3,500.00 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| | 深圳中电长城能源有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 1.60 | | 121.04 | 13.54 | 109.10 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| | 湖南长城信息金融设备有限责任公司 | 子公司 | 其他应收款 | 26,580.09 | 24.62 | | 24.62 | 26,580.09 | 筹资款、代垫薪酬 | 非经营性往来 |
| | 湖南长城医疗科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 21,247.03 | 0.00 | | 15,400.00 | 5,847.03 | 筹资款、代垫薪酬 | 非经营性往来 |
| | 北海长城能源科技股份有限公司 | 本期已注销的子公司 | 其他应收款 | | 27.37 | | 27.37 | | 代垫薪酬 | 非经营性往来 |
| | 湖南长城海盾光纤科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 7.44 | | 7.44 | | 代垫薪酬 | 非经营性往来 |
| | 深圳中电长城信息安全系统有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 260.12 | 8,852.34 | 208.40 | 1,191.80 | 8,129.06 | 内部借款、代垫薪酬 | 非经营性往来 |
| | 深圳中电长城信息安全系统有限公司 | 子公司 | 长期应收款 | | 18,000.00 | | | 18,000.00 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| | 湖南长城计算机系统有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 12,067.59 | | 11,888.72 | 178.87 | 资金往来、代垫薪酬 | 非经营性往来 |
| | 湖南长城计算机系统有限公司 | 子公司 | 长期应收款 | | 7,000.00 | | | 7,000.00 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| | 长沙中电软件园有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 12,002.64 | 23.50 | 12,026.14 | | 内部借款、代垫薪酬 | 非经营性往来 |
| | 长沙中电软件园有限公司 | 子公司 | 长期应收款 | | 3,000.00 | | 3,000.00 | | 内部借款 | 非经营性往来 |
| | 武汉中原电子集团有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | | 109.50 | 109.50 | | 内部借款 | 非经营性往来 |
| | 武汉中原电子集团有限公司 | 子公司 | 长期应收款 | 10,000.00 | 23,000.00 | | | 33,000.00 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| | 武汉瀚兴日月电源有限公司 | 子公司 | 长期应收款 | | 3,000.00 | | | 3,000.00 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| | 北京圣非凡电子系统技术开发有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 3,000.00 | 5.12 | 5.12 | 3,000.00 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| | 北京圣非凡电子系统技术开发有限公司 | 子公司 | 长期应收款 | | 3,000.00 | | | 3,000.00 | 内部借款 | 非经营性往来 |
| | 湖南长城非凡信息科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 0.97 | | 0.97 | | 代垫薪酬 | 非经营性往来 |
| 高怡达科技(深圳)有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 10.23 | | 10.23 | | 代垫薪酬 | 非经营性往来 | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|-------------------|----------|-------|-----------|------------|--------|------------|------------|------------|--------|
| | 中国长城计算机（香港）控股有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 30.97 | | 30.97 | | 代垫薪酬 | 非经营性往来 |
| 小计 | - | | | 59,088.84 | 95,524.17 | 467.56 | 43,736.42 | 111,344.15 | | |
| 关联自然人及其控制的法人 | 无 | 不适用 | 不适用 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 不适用 | 不适用 |
| 其他关联人及其附属企业 | 长信数码信息文化发展有限公司 | 联营企业 | 应收账款 | 1,186.13 | | | | 1,186.13 | 货款 | 经营性占用 |
| | 桂林长海科技有限责任公司 | 联营企业 | 其他应收款 | 27.12 | 234.76 | | 142.16 | 119.72 | 加工费、设备租赁费等 | 经营性占用 |
| | 桂林长海科技有限责任公司 | 联营企业 | 应收账款 | | 34,390.22 | | 34,390.22 | | 货款 | 经营性占用 |
| | 桂林长海科技有限责任公司 | 联营企业 | 预付账款 | 4,226.53 | 3,871.22 | | 7,646.76 | 450.99 | 货款 | 经营性占用 |
| | 中科长城海洋信息系统有限公司 | 联营企业 | 其他应收款 | 150.53 | 545.14 | | 582.80 | 112.87 | 开办费 | 经营性占用 |
| | 长城超云（北京）科技有限公司 | 联营企业 | 应收账款 | | 66.10 | | 66.10 | | 货款 | 经营性占用 |
| | 深圳中电蓝海控股有限公司 | 联营企业 | 其他应收款 | | 1.64 | | 1.64 | | 物业管理 | 经营性占用 |
| | 湖南长城银河科技有限公司 | 联营企业 | 应收票据 | 1,404.03 | 1,515.36 | | 1,404.03 | 1,515.36 | 货款 | 经营性占用 |
| | 湖南长城银河科技有限公司 | 联营企业 | 应收账款 | 542.57 | 1,395.92 | | 1,875.02 | 63.47 | 货款 | 经营性占用 |
| | 湖南长城银河科技有限公司 | 联营企业 | 预付账款 | 408.00 | 2,493.00 | | 408.00 | 2,493.00 | 货款 | 经营性占用 |
| | 武汉长江融达电子有限公司 | 联营企业 | 应收账款 | 10.00 | 11.86 | | 18.46 | 3.40 | 货款 | 经营性占用 |
| | 武汉长江融达电子有限公司 | 联营企业 | 其他应收款 | 21.13 | | | | 21.13 | 保证金 | 经营性占用 |
| | 天津飞腾信息技术有限公司 | 上市公司规则认定 | 预付账款 | | 373.90 | | 367.22 | 6.68 | 货款 | 经营性占用 |
| 盛科网络（苏州）有限公司 | 上市公司规则认定 | 预付账款 | 35.88 | | | 35.88 | | 货款 | 经营性占用 | |
| 小计 | | | | 8,011.92 | 44,899.12 | | 46,938.29 | 5,972.75 | | |
| 总计 | - | | | 72,754.56 | 156,358.70 | 467.56 | 105,844.20 | 123,736.62 | | |

法定代表人：宋黎定

公司总裁：徐刚

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：许少霞