

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
资金情况审核报告

大信专审字[2018]第 1-00652 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2018]第 1-00652 号

中国长城科技集团股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们在审计了中国长城科技集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2017 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司 2017 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为，贵公司编制的 2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及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）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况报告过程。

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况

发表审核意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

五、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2017 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：许峰

中国 · 北京

中国注册会计师：周佳

二〇一八年四月二十六日

2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：中国长城科技集团股份有限公司

单位：人民币元

资金占用方类别	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	2017 年期初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额（不含利息）	2017 年度占用资金的利息（如有）	2017 年度偿还累计发生金额	其他减少	2017 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国电子信息产业集团有限公司	最终控制方	其他应收款	7,766,313.12	10,778,984.17		18,545,297.29			房屋租赁	经营性占用
	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		82,399.97		82,399.97			房屋租赁	经营性占用
	北京长荣发科技发展有限公司	受同一最终控制方控制	其他应收款		15,512.40		15,512.40			房屋租赁	经营性占用
	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		6,152,799.88		6,088,510.77		64,289.11	房屋租赁	经营性占用
	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		606,291.83		606,291.83			电费收入	经营性占用
	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		28,800.00		28,800.00			房屋租赁	经营性占用
	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		199,065.00		199,065.00			货款	经营性占用
	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	预付账款	198,846.15	198,846.15		397,692.30			货款	经营性占用
	中软信息系统工程有限公司	受同一最终控制方控制	应收票据		7,400,000.00		7,400,000.00			货款	经营性占用
	中软信息系统工程有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		23,046,472.00		7,739,240.00		15,307,232.00	货款	经营性占用
	中软信息系统工程有限公司	受同一最终控制方控制	其他应收款		370.00		370.00			维修费	经营性占用
	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		629,500.00		553,500.00		76,000.00	货款	经营性占用
	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		3,700.00		3,700.00			货款	经营性占用
	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		150,000.00				150,000.00	货款	经营性占用
	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		336,180.00		289,100.00		47,080.00	货款	经营性占用
迈普通信技术股份有限公司	受同一最终控制方控制	其他应收款		70,000.00		70,000.00			技术服务费	经营性占用	

资金占用方类别	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	2017年年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	其他减少	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中电长城网际系统应用有限公司	受同一最终控制方控制	应收票据	732,130.00	8,049,936.00		2,725,403.00		6,056,663.00	货款	经营性占用
	中电长城网际系统应用有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	1,783,261.99	10,474,698.01		8,049,936.01		4,208,023.99	货款	经营性占用
	中电长城网际系统应用(武汉)有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		3,014,231.00				3,014,231.00	货款	经营性占用
	中电长城网际系统应用广东有限公司	受同一最终控制方控制	其他应收款	208,600.00			208,600.00			技术服务	经营性占用
	中电长城网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	3,128,602.10	213,249.00		3,282,610.10		59,241.00	货款	经营性占用
	中电长城网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	869,540.70	886,657.00		1,082,789.70		673,408.00	货款	经营性占用
	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	522,270.00	11,347,750.00		565,962.31		11,304,057.69	货款	经营性占用
	中国电子进出口有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款	29,151.00			29,151.00			货款	经营性占用
	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	144,000.00			144,000.00			货款	经营性占用
	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	431,500.00	71,855.66		403,355.66		100,000.00	货款	经营性占用
	中国电子系统技术有限公司	受同一最终控制方控制	其他应收款	94,700.00			94,700.00			材料款	经营性占用
	中国电子系统工程第二建设有限公司	受同一最终控制方控制	其他应收款		500.00		500.00			房屋租赁	经营性占用
	深圳中电国际信息科技有限公司	受同一最终控制方控制	其他应收款	119,629.20			119,629.20			材料款	经营性占用
	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		11,977,490.81		9,418,940.74		2,558,550.07	货款	经营性占用
	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	1,712,628.61	37,661,189.67		39,373,818.28			货款	经营性占用
	深圳桑达商用机器有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款	106,900.00	868,055.00		648,256.00		326,699.00	货款	经营性占用
	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	62,600.00			23,400.00		39,200.00	房屋租赁	经营性占用
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	594,375.60	1,000,000.00		1,594,375.60			房屋租赁	经营性占用	

资金占用方类别	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	2017年年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	其他减少	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	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		1,764,000.00		978,000.00		786,000.00	贷款	经营性 占用
	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		410,000.00		230,000.00		180,000.00	贷款	经营性 占用
	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		180,000.00				180,000.00	贷款	经营性 占用
	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	1,915,530.00	3,558,889.75		1,765,104.16		3,709,315.59	贷款	经营性 占用
	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		108,575,575.20		101,166,535.51		7,409,039.69	贷款	经营性 占用
	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		174,000.00				174,000.00	贷款	经营性 占用
	福建捷联电子有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		943,485.73		943,485.73			贷款	经营性 占用
	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		310,000.00				310,000.00	贷款	经营性 占用
	中标软件有限公司	受同一最终控制方控制	预付账款		105,000.00				105,000.00	贷款	经营性 占用
	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	31,231.00	10,772,886.48		10,777,399.42		26,718.06	房屋租赁、水电 费收入	经营性 占用
小 计	——	——	——	20,451,809.47	262,058,370.71		225,645,431.98		56,864,748.20		——
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	11,861,278.00					11,861,278.00	贷款	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	163,086.91	1,125,966.24		1,017,869.24		271,183.91	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	2,310.00	281,222,252.41		281,224,562.41			贷款	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	21,072,107.46	62,508,322.42		41,315,170.17		42,265,259.71	贷款	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	400,000.00	314,219.10		614,219.10		100,000.00	贷款	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	19,300.00	192,000.00				211,300.00	保证金	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	14,040,310.42	14,040,310.42		14,040,310.42		14,040,310.42	贷款	经营性 占用

资金占用方类别	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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	其他减少	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	湖南长城银河科技有限公司	联营企业	应收账款	175,620.00	8,703,215.66		3,453,162.82		5,425,672.84	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		11,250,000.00		7,170,000.00		4,080,000.00	货款	经营性占用
小计	---	---	---	47,734,012.79	379,356,286.25		348,835,294.16		78,255,004.88	---	---
合计	---	---	---	68,185,822.26	641,414,656.95		574,480,726.13		135,119,753.08	---	---

法定代表人：靳宏荣

公司总裁：陈小军

主管会计工作负责人：刘文彬

会计机构负责人：宋艳艳