

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：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：010-88395676

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110002042022543002566
报告名称:	关于中国软件与技术服务股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号:	中天运(2022)核字第90205号
被审(验)单位名称:	中国软件与技术服务股份有限公司
会计师事务所名称:	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年04月15日
报备日期:	2022年04月16日
签字人员:	张广志(110001590490), 姚滨(110002043689)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

## 关于中国软件与技术服务股份有限公司 控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明

中天运(2022)核字第90205号

中国软件与技术服务股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了中国软件与技术服务股份有限公司(以下简称“贵公司”)2021年12月31日合并及公司资产负债表及2021年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和公司及合并现金流量表,并于2022年4月15日签发了中天运[2022]审字第90234号审计报告。

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》的规定,贵公司编制了后附的《中国软件与技术服务股份有限公司2021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性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2021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。除了按照中国注册会计师执业准则对贵公司实施2021年度财务报表审计中所执行的与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。

为了更好地理解贵公司2021年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监督机构呈报2021年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况使用,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2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

(本页无正文)



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月十五日

## 附表

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	中国电子进出口有限公司	同一实际控制人	其他应收款	230.32	35.91		64.61	201.62	投标保证金	经营性往来
	中国通广电子有限公司	同一实际控制人	其他应收款	13.93	21.00		1.00	33.93	投标保证金	经营性往来
	中国电子国际经济合作公司	同一实际控制人	其他应收款	1.68				1.68	投标保证金	经营性往来
	中国电子西安产业园发展有限公司	同一实际控制人	其他应收款	1.31			1.31		押金	经营性往来
	中国电子信息	同一实际控制人	其他应收款	80.00				80.00	投标保证金	经营性往来

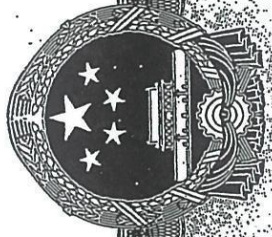
	产业集团有限公司								金	
	中国长城科技集团股份有限公司	同一实际控制人	其他应收款	5.73	66.47		6.29	65.91	投标保证金	经营性往来
	深圳中电长城能源有限公司	同一实际控制人	其他应收款		8.21			8.21	履约保证金	经营性往来
	深圳中电智方舟运营有限公司	同一实际控制人	其他应收款		63.83			63.83	房屋押金	经营性往来
	中国信息安全研究院有限公司	同一实际控制人	其他应收款		63.16		0.39	62.77	房屋押金	经营性往来
	中国电子信息产业集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	1,332.48	5,842.22		4,658.44	2,516.26	货款	经营性往来
	深圳中电长城信息安全系统有限公司	同一实际控制人	应收账款	22.10			22.10		货款	经营性往来
	中国电子进出口有限公司	同一实际控制人	应收账款	383.52				383.52	货款	经营性往来
	湖南长城计算机系统有限公司	同一实际控制人	应收账款	1,733.27	8,650.14		8,494.99	1,888.42	货款	经营性往来
	中电数据服务有限公司	同一实际控制人	应收账款	676.11	741.91		1,044.83	373.19	货款	经营性往来
	北京中瑞电子系统工程设计院有限公司	同一实际控制人	应收账款	60.00				60.00	货款	经营性往来
	长城信息股份有限公司(原名湖南长城信息金融设备有限责任公司)	同一实际控制人	应收账款	32.26	46.32		42.35	36.23	货款	经营性往来
	中国电子系统	同一实际控制人	应收账款	29.93				29.93	货款	经营性往来

	工程总公司									
	中国信息安全研究院有限公司	同一实际控制人	应收账款	19.48				19.48	货款	经营性往来
	南京中电熊猫磁电科技有限公司	同一实际控制人	应收账款	6.07			6.07		货款	经营性往来
	武汉中原长江科技发展有限公司	同一实际控制人	应收账款	6.07				6.07	货款	经营性往来
	中国通广电子有限公司	同一实际控制人	应收账款	124.93	23.48		148.41		货款	经营性往来
	北京中电华大电子设计有限责任公司	同一实际控制人	应收账款						货款	经营性往来
	迈普通信技术股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.69	3.82		2.42	2.08	货款	经营性往来
	山东长城计算机系统有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.60			0.60		货款	经营性往来
	四川长城计算机系统有限公司	同一实际控制人	应收账款	7.50	188.81		191.76	4.55	货款	经营性往来
	中电（海南）联合创新研究院有限公司	同一实际控制人	应收账款	1,919.79	2,192.19		4,111.98		货款	经营性往来
	中电长城网际安全技术研究院（北京）有限公司	同一实际控制人	应收账款	6.68	15.71		22.39		货款	经营性往来
	广东长城科技发展有限公司	同一实际控制人	应收账款		364.70		173.70	191.00	货款	经营性往来
	湖南长城科技信息有限公司	同一实际控制人	应收账款		21.30		8.00	13.30	货款	经营性往来

	数字广东网络建设有限公司	同一实际控制人	应收账款		168.20		112.30	55.90	货款	经营性往来
	武汉中元通信股份有限公司	同一实际控制人	应收账款		1.15		0.35	0.81	货款	经营性往来
	中电长城圣非凡信息系统有限公司	同一实际控制人	应收账款		1,359.69		1,296.49	63.20	货款	经营性往来
	中国电子系统技术有限公司	同一实际控制人	应收账款		574.45		427.88	146.57	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	同一实际控制人	应收账款		23.84		15.84	8.00	货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	大连中软软件有限公司	控股子公司	应收股利	160.00	120.00		280.00		股利	非经营性往来
	南京中软软件与技术服务有限公司	控股子公司	应收股利		353.50		353.50		股利	非经营性往来
	上海中软计算机系统工程有限公司	控股子公司	应收股利		351.40		351.40		股利	非经营性往来
	中软信息服务有限公司	控股子公司	应收股利		98.19		98.19		股利	非经营性往来
	麒麟软件有限公司	控股子公司	应收股利		2,235.65		2,235.65		股利	非经营性往来
	广州中软信息技术有限公司	控股子公司	应收股利		529.31		529.31		股利	非经营性往来
	中软信息系统工程有限公司	控股子公司	应收股利		55.76		55.76		股利	非经营性往来
	北京中软融鑫计算机系统工程技术有限公司	控股子公司	应收股利	121.73	124.27		246.00		股利	非经营性往来
	北京中软融鑫计算机系统工程技术有限公司	控股子公司	其他应收款	0.37				0.37	垫付费用	非经营性往来



	程有限公司									
	北京中软万维网络技术有限 公司	控股子公司	其他应收款	129.89				129.89	垫付费用	非经营性往 来
	中标软件有限 公司	控股子公司	其他应收款	701.01	601.07		1,108.27	193.82	垫付费用	非经营性往 来
	中国计算机软 件与技术服务 (香港)有限 公司	控股子公司	其他应收款	7,938.39				7,938.39	借款及股 权转让款	非经营性往 来
	中软信息系统 工程有限公 司	控股子公司	其他应收款	4.71				4.71	垫付费用	非经营性往 来
	中软信息服务 有限公 司	控股子公司	其他应收款	600.00			600.00		往来款	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	/	/	/	16,350.55	24,945.66		26,712.58	14,583.64	/	/



统一社会信用代码

91110102089661664J

# 营业执照

(副本)(11-2)



名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘红卫

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、变更注册资本等事宜；代理记帐；出具有关报告、会计咨询、管理咨询、会计培训、资产评估；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1701-704



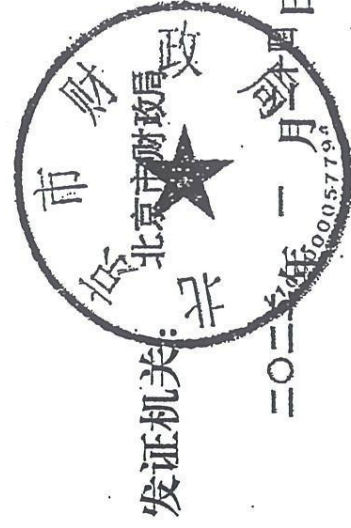
登记机关

2022年01月13日

证书序号: 0017145

# 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: 北京市财政局

二〇一三年一月十四日

中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所 执业证书

名称: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘红卫

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11701-704

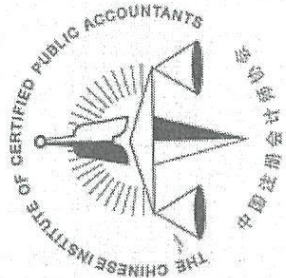
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000204

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期: 2013年12月02日





姓名 Full name 张广志  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1979-06-11  
 工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)长春分所  
 身份证号码 Identity card No. 220182197906110410



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 吉林省注册会计师协会

2021年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会  
 2020年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会  
 2013年度任职资格检查合格

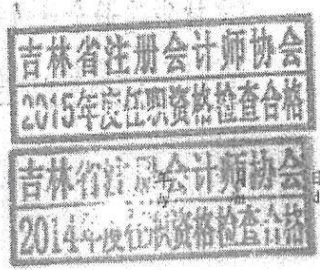
证书编号: 110001590490  
 No. of Certificate

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 11 月 30日  
 Date of issuance      /y      /m      /d

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.



6

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

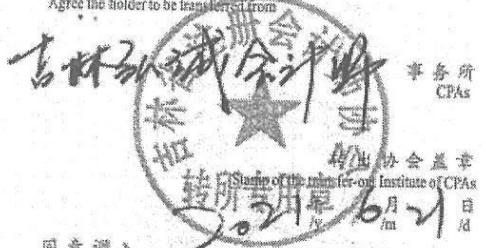
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



7

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



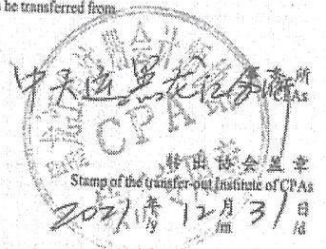
同意调入  
Agree the holder to be transferred to



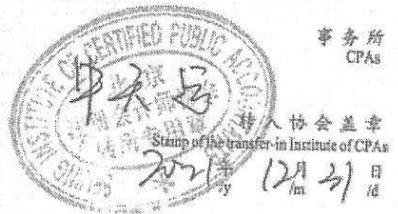
12

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



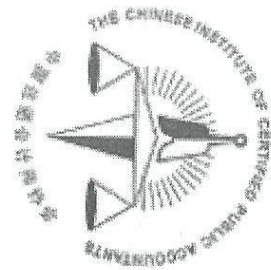
同意调入  
Agree the holder to be transferred to



15



姓名: 姚滨  
 Full name: 姚滨  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1990-02-13  
 Date of birth: 1990-02-13  
 工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号: 110102199002130418  
 Identity card No.: 110102199002130418



姓名: 姚滨  
 证书编号: 110002043689

110002043689

证书编号: 北京注册会计师协会  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 2014 06 10  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 年 月 日  
 Date of Issuance 年 月 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 月 日  
 年 月 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 月 日  
年 月 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 月 日  
年 月 日



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

同意转出

Agree the holder to be transferred from



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年 8月 17日

同意转入

Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年 8月 17日

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

同意转出

Agree the holder to be transferred from



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2016年 11月 10日

同意转入

Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2016年 11月 10日