

关于东华软件股份公司 2024 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2025）第 208005 号



目 录

关于东华软件股份公司 2024 年度非经营性资金
占用及其他关联资金往来情况的专项说明

东华软件股份公司 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

1-3



关于东华软件股份公司 2024 年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2025）第 208005 号

东华软件股份公司全体股东：

我们接受东华软件股份公司（以下简称“东华软件公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了东华软件公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2025）第 208006 号无保留意见审计报告。

根据《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）及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的要求，东华软件公司编制了本专项说明所附的 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是东华软件公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计东华软件公司 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。除了对东华软件公司实施于 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解东华软件公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供东华软件公司 2024 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：

东华软件股份公司 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:



中国 · 北京

2025 年 4 月 10 日



东华软件股份有限公司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

单位：人民币万元

编制单位：东华软件股份有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2024年初占用资金余额	2024年度占用资金发生额(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
非经营性资金占用									
控股股东、实际控制人及其附属企业									
前控股股东、实际控制人及其附属企业									
其他关联方及其附属企业									
小计									
合计									
其他关联资金往来									
	北京神州新桥科技有限公司	全资子公司	应收账款	-	1,280.09	24.50	1,255.59	销售货款	往来性质(经营性往来)
	东华互联云数据服务有限公司	控股子公司	应收账款	270.54	-	22.63	247.91	销售货款	往来性质(经营性往来)
	陕西亨通云谷科技有限公司	控股子公司	应收账款	2,594.98	-	-	2,594.98	销售货款	往来性质(经营性往来)
	网络网络科技(北京)有限公司	控股子公司	应收账款	252.45	82.81	-	335.26	销售货款	往来性质(经营性往来)
	东华网络科技(北京)有限公司	控股子公司	应收账款	-	534.94	534.94	-	房屋租赁	往来性质(经营性往来)
	东华电子信息产业(宁波)有限公司	全资子公司	应收账款	-	838.51	838.51	-	销售货款	往来性质(经营性往来)
	东华软件工程有限公司	全资子公司	应收账款	-	7,057.18	7,057.18	-	销售货款	往来性质(经营性往来)
	武汉东华软件技术有限公司	全资子公司	预付款项	-	468.13	-	468.13	预付货款	往来性质(经营性往来)
	北京瑞金汇科技术有限公司	全资子公司	预付款项	-	32.00	-	32.00	预付货款	往来性质(经营性往来)
	广州东华博泰科技有限公司	期初系控股子公司, 2024年8月31日起变为本公司的联营企业	其他应收款	3,226.50	2,816.45	6,042.95	-	往来款	非经营性往来
	北京东华科创科技有限公司	全资子公司	其他应收款	7,435.97	35,481.85	28,594.00	14,323.82	往来款	非经营性往来
	北京东华万研软件有限公司	全资子公司	其他应收款	5,511.31	850.99	-	6,362.30	往来款	非经营性往来
	北京东华万兴软件有限公司	6月30日起不在关联关系	其他应收款	150.00	-	150.00	-	往来款	非经营性往来
	北京东华信创科技有限公司	全资子公司	其他应收款	21,173.29	43.00	-	21,216.29	往来款	非经营性往来
	北京东华易时科技有限公司	全资子公司	其他应收款	3,289.78	20.97	160.00	3,150.75	往来款	非经营性往来
	北京神州新桥科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,990.32	8.00	1,998.32	-	往来款	非经营性往来
	东华信创软件有限公司	全资子公司	其他应收款	12,842.70	1,578.50	-	14,421.20	往来款	非经营性往来
	东华信创计算机技术有限公司	控股子公司	其他应收款	595.04	-	-	595.04	往来款	非经营性往来
	东华软件(沈阳)有限公司	全资子公司	其他应收款	5,480.33	1,055.18	-	5,480.33	往来款	非经营性往来
	东华软件技术有限公司	全资子公司	其他应收款	4,095.53	-	-	4,095.53	往来款	非经营性往来
	东华云都技术有限公司	全资子公司	其他应收款	10.27	49.73	60.00	-	往来款	非经营性往来
	东华网络科技股份有限公司	全资子公司	其他应收款	3,644.47	12.00	3,990.00	266.47	往来款	非经营性往来
	东华云都技术有限公司	全资子公司	其他应收款	30,665.98	34,041.16	51,480.00	13,227.14	往来款	非经营性往来
	东华云计算有限公司	全资子公司	其他应收款	24,888.00	3,505.77	1,020.00	27,373.77	往来款	非经营性往来
	东华云计算有限公司	全资子公司	其他应收款	0.01	-	-	0.01	往来款	非经营性往来
	广东东华发思特软件有限公司	控股孙公司	其他应收款	12,134.25	2,235.69	4,442.18	9,927.76	往来款	非经营性往来
	广州东华软件有限公司	全资子公司	其他应收款	252.92	-	-	252.92	往来款	非经营性往来
	哈尔滨东华软件有限公司	全资子公司	其他应收款	3,802.33	361.14	-	4,163.47	往来款	非经营性往来
	吉林东华软件有限公司	全资子公司	其他应收款	0.07	-	-	0.07	往来款	非经营性往来
	辽宁东华信创科技有限公司	全资孙公司	其他应收款	293.35	0.15	-	293.50	往来款	非经营性往来



东华软件股份有限公司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

单位：人民币万元

往来款	118.32	9.99	128.31	-	其他应收款	128.31	5,530.01	-	非经营性往来
往来款	27,249.61	-	21,719.60	5,530.01	其他应收款	21,719.60	5,530.01	-	非经营性往来
往来款	4,574.13	-	2,044.41	2,529.72	其他应收款	2,044.41	2,529.72	-	非经营性往来
往来款	5,338.30	-	5,266.30	72.00	其他应收款	5,266.30	72.00	-	非经营性往来
往来款及利息	1,222.89	89.09	528.80	625.00	其他应收款	528.80	625.00	89.09	非经营性往来
往来款	9,904.76	2,279.82	8,947.00	3,237.58	其他应收款	8,947.00	3,237.58	2,279.82	非经营性往来
往来款	966.27	-	966.27	-	其他应收款	966.27	-	-	非经营性往来
往来款	3,068.76	11,650.00	13,392.34	1,326.42	其他应收款	13,392.34	1,326.42	11,650.00	非经营性往来
往来款	3,026.30	199.00	2,925.26	300.04	其他应收款	2,925.26	300.04	199.00	非经营性往来
往来款	-	13,535.15	8,399.76	5,135.39	其他应收款	8,399.76	5,135.39	13,535.15	非经营性往来
往来款	2,682.84	-	1,672.23	1,010.61	其他应收款	1,672.23	1,010.61	-	非经营性往来
往来款	127.48	1,421.78	1,549.26	-	其他应收款	1,549.26	-	1,421.78	非经营性往来
往来款	1,761.56	195.00	347.17	1,609.39	其他应收款	347.17	1,609.39	195.00	非经营性往来
往来款	7,434.03	2,190.00	8,046.18	1,577.85	其他应收款	8,046.18	1,577.85	2,190.00	非经营性往来
往来款	-	17,914.12	4,078.71	13,835.41	其他应收款	4,078.71	13,835.41	17,914.12	非经营性往来
往来款	2,036.31	-	15.00	15.00	其他应收款	15.00	15.00	-	非经营性往来
往来款	21,970.65	320.00	22,290.65	-	其他应收款	22,290.65	-	320.00	非经营性往来
往来款	2,901.31	-	2,901.31	-	其他应收款	2,901.31	-	-	非经营性往来
往来款	538.19	-	538.19	-	其他应收款	538.19	-	-	非经营性往来
往来款	2,759.95	-	2,759.95	-	其他应收款	2,759.95	-	-	非经营性往来
往来款	-	11,990.13	-	11,990.13	其他应收款	-	11,990.13	-	非经营性往来
往来款	-	6,300.00	-	6,300.00	其他应收款	-	6,300.00	-	非经营性往来
公司回借款	1,145.26	-	1,145.26	-	长期应收款	1,145.26	-	-	非经营性往来
保证金	10.00	-	10.00	-	其他应收款	10.00	-	-	经营性往来
保证金	135.39	-	135.39	-	其他应收款	135.39	-	-	经营性往来
预付货款	1.80	-	1.80	-	应收账款	1.80	-	-	经营性往来
销售货款	26,048.48	-	26,048.48	-	应收账款	26,048.48	-	-	经营性往来
销售货款	48.07	1,097.66	184.78	960.95	应收账款	184.78	960.95	1,097.66	经营性往来
销售货款	138.71	-	138.71	-	应收账款	138.71	-	-	经营性往来
销售货款	99.96	-	99.96	-	应收账款	99.96	-	-	经营性往来
销售货款	4.13	1.00	4.17	0.96	应收账款	4.17	0.96	1.00	经营性往来
销售货款	30.44	35.55	-	65.99	应收账款	-	65.99	35.55	经营性往来
销售货款	-	178.01	-	178.01	应收账款	-	178.01	-	经营性往来
销售货款	3,384.83	-	3,384.83	-	合同资产	3,384.83	-	-	经营性往来
销售货款	233.75	-	233.75	-	合同资产	233.75	-	-	经营性往来
销售货款	49.99	-	24.01	25.98	合同资产	24.01	25.98	-	经营性往来





东华软件股份公司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

单位：人民币万元

期初系本公司参股股东的关联方，期末不再属于本公司的关联方	合同资产	18.03			18.03	销售货款	经营性往来
深圳市腾讯计算机系统有限公司	合同资产	18.03			18.03	销售货款	经营性往来
腾讯科技（深圳）有限公司	合同资产	12.99			12.99	销售货款	经营性往来
哈密天山村镇银行股份有限公司	合同资产	0.58	0.03		0.58	销售货款	经营性往来
北京亚讯科信技术有限公司	合同资产	-	2.04		2.04	销售货款	经营性往来
深圳市腾讯计算机系统有限公司	预付账款	3.00			3.00	预付货款	经营性往来
腾讯云计算（北京）有限责任公司	预付账款	233.62			233.62	预付货款	经营性往来
合计		258,136.31	177,314.08	69.09	175,147.42	260,372.06	

本表已于2025年4月10日获董事会批准。



法定代表人：

叶莉

主管会计工作负责人：

初美伶

会计机构负责人：





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

9111010208376569XD



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 中兴财光华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 姚庚春、王凤敏、丁亚轩、杨源伦

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，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及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。）

出资额 3850 万元

成立日期 2013 年 11 月 13 日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

与原件一致



登记机关

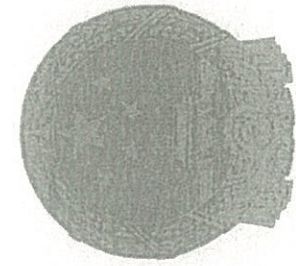
2024 年 11 月 07 日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监





会计师事务所 执业证书

名称：中兴财光华会计师事务所

首席合伙人：姚庚春

主任会计师：

经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日



证书序号：0000187

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》。

与原件一致



发证机关：

二〇一四年四月 日

中华人民共和国财政部制





姓名: 高金刚
Full name: Gao Jinkang
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1984-10-12
Date of birth: 1984-10-12
工作单位: 中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)
Working unit: Zhongxing Caihua Accounting Firm (Special General Partnership)
身份证号码: 371321198410125033
Identity card No: 371321198410125033



姓名: 高金刚
证书编号: 110102050002

证书编号: 110102050002
No. of Certificate

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

发证日期: 2017年12月15日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格, 照章续期。
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 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



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

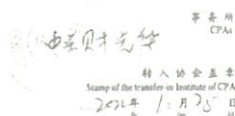


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 注册会计师执行业务, 必须同时携带此证书及本证书。
- 本证书仅限本人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执业法定条件时, 应将本证书退还主管注册会计师协会。
- 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, 办理补发手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the clients this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.





姓名 Full name 李丹
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1992-09-02
工作单位 Working unit 中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 411328199209022149



与原件一致

年度检验合格
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.

证书编号: 110102050625
No. of Certificate

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

发证日期: 2024 年 11 月 26 日
Date of Issuance y m d

年 月 日
y m d

