

关于武汉达梦数据库股份有限公司  
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：武汉达梦数据库股份有限公司

审计单位：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：027-82814094

武汉达梦数据库股份有限公司  
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

大信专审字[2025]第 2-00034 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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。  
报告编号：京25PYMNV3V





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP.  
Room2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 ZhichunRoad,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

## 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

大信专审字[2025]第 2-00034 号

武汉达梦数据库股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了武汉达梦数据库股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 11 日出具大信审字[2025]第 2-00219 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，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非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP.  
Room2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 ZhichunRoad,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了实际控制人及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 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·北京

中国注册会计师：

  


中国注册会计师：

  


二〇二五年四月十一日





| 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  |
|-------------|-----------------|-------------------------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|-------|
| 其他关联人及其附属企业 | 广州中软信息技术有限公司    | 直接持有公司5%以上股份的股东直接或间接控制的公司     | 应收账款        | 310,000.00    | 1,549,283.19         |                   | 818,000.00     | 1,041,283.19  | 销售软件   | 经营性往来 |
|             | 麒麟软件有限公司        | 直接持有公司5%以上股份的股东直接或间接控制的公司     | 预付款项        | 1,237,735.85  | 3,400,900.00         |                   | 1,642,409.43   | 2,996,226.42  | 委托研发   | 经营性往来 |
|             | 新长城科技有限公司       | 报告期内公司董事符兴斌担任董事长的公司           | 应收账款        | 350,000.00    | 219,663.72           |                   | 560,000.00     | 9,663.72      | 销售软件   | 经营性往来 |
|             | 中国软件与技术服务股份有限公司 | 直接持有公司5%以上股份的股东               | 其他非流动资产     | 98,304.00     |                      |                   |                | 98,304.00     | 质保金    | 经营性往来 |
|             | 中国软件与技术服务股份有限公司 | 直接持有公司5%以上股份的股东               | 其他应收款       | 160,500.00    |                      |                   |                | 160,500.00    | 履约保证金  | 经营性往来 |
|             | 中国软件与技术服务股份有限公司 | 直接持有公司5%以上股份的股东               | 应收账款        | 50,000.00     | 549,000.00           |                   | 143,000.00     | 456,000.00    | 销售软件   | 经营性往来 |
|             | 中软信息系统工程有限公司    | 报告期内直接持有公司5%以上股份的股东直接或间接控制的公司 | 合同资产        |               | 77,521.10            |                   |                | 77,521.10     | 销售软件   | 经营性往来 |
|             | 中软信息系统工程有限公司    | 报告期内直接持有公司5%以上股份的股东直接或间接控制的公司 | 应收账款        | 931,030.53    | 4,024,348.53         |                   | 2,137,509.02   | 2,817,870.04  | 销售软件   | 经营性往来 |
|             | 中软云智技术服务有限公司    | 直接持有公司5%以上股份的股东直接或间接控制的公司     | 应收账款        | 57,000.00     | 3,275,150.00         |                   | 3,018,150.00   | 314,000.00    | 销售软件   | 经营性往来 |



| 非经营性<br>资金占用 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公<br>司的关联关系 | 上市公司<br>核算的会<br>计科目 | 2024 年期初<br>占用资金余<br>额 | 2024 年度占用<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2024 年度占用<br>资金的利息<br>(如有) | 2024 年度偿<br>还累计发生<br>金额 | 2024 年期末<br>占用资金余<br>额 | 占用形<br>成原因 | 占用性质 |
|--------------|---------|-------------------|---------------------|------------------------|-------------------------------|----------------------------|-------------------------|------------------------|------------|------|
|              | 小计      |                   |                     | 3,194,570.38           | 13,095,866.54                 |                            | 8,319,068.45            | 7,971,368.47           |            |      |
| 总计           |         |                   |                     | 29,194,570.38          | 92,095,866.54                 | 524,833.33                 | 8,843,901.78            | 112,971,368.47         |            |      |

法定代表人:

冯福才

主管会计工作负责人:

周淳

会计机构负责人:

王冠群





# 营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



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 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 5110 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 06 日

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；认证咨询；咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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。）



登记机关

2025 年 03 月 03 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制



证书序号: 0017384

### 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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日





|       |                  |
|-------|------------------|
| 姓名    | 李朝鸿              |
| 性别    | 男                |
| 出生日期  | 1972-01-11       |
| 工作单位  | 大信会计师事务所有限公司湖北分所 |
| 身份证号码 | 420106720111161  |



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.



证书编号: 420003204776  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005年 1月 1日  
Date of Issuance





|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 姓名                | 汤萍                 |
| Sex               | 女                  |
| Date of birth     | 1974-03-27         |
| Working unit      | 大信会计师事务所湖北分所       |
| Identity card No. | 420102197403270629 |



### 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.



证书编号: 420003204873  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 月 6 日 16  
Date of Issuance /y /m /d

日  
/d





|                |                |                           |       |               |               |            |              |               |      |        |
|----------------|----------------|---------------------------|-------|---------------|---------------|------------|--------------|---------------|------|--------|
| 附属企业           |                |                           |       |               |               |            |              |               |      | 经营性往来  |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 达梦数据技术（江苏）有限公司 | 子公司                       | 其他应收款 | 26,000,000.00 | 19,000,000.00 |            |              | 45,000,000.00 | 资金周转 | 非经营性往来 |
|                | 北京达梦数据库技术有限公司  | 子公司                       | 其他应收款 |               | 60,000,000.00 | 524,833.33 | 524,833.33   | 60,000,000.00 | 资金周转 | 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    | 广州中软信息技术有限公司   | 直接持有公司5%以上股份的股东直接或间接控制的公司 | 应收账款  | 310,000.00    | 1,549,283.19  |            | 818,000.00   | 1,041,283.19  | 销售软件 | 经营性往来  |
|                | 麒麟软件有限公司       | 直接持有公司5%以上股份的股东直接或间接控制的公司 | 预付款项  | 1,237,735.85  | 3,400,900.00  |            | 1,642,409.43 | 2,996,226.42  | 委托研发 | 经营性往来  |
|                | 新长城科技有限公司      | 报告期内公司董事符兴斌担任董事长          | 应收账款  | 350,000.00    | 219,663.72    |            | 560,000.00   | 9,663.72      | 销售软件 | 经营性往来  |

|  |                             |  |                 |            |              |  |              |              |           |           |
|--|-----------------------------|--|-----------------|------------|--------------|--|--------------|--------------|-----------|-----------|
|  |                             | 的公司  |                 |            |              |  |              |              |           |           |
|  | 中国软件<br>与技术服<br>务股份有<br>限公司 | 直接持有<br>公司 5%以<br>上股份<br>的<br>股东                           | 其他非<br>流动资<br>产 | 98,304.00  |              |  |              | 98,304.00    | 质保金       | 经营性<br>往来 |
|  | 中国软件<br>与技术服<br>务股份有<br>限公司 | 直接持有<br>公司 5%以<br>上股份<br>的<br>股东                           | 其他应<br>收款       | 160,500.00 |              |  |              | 160,500.00   | 履约保<br>证金 | 经营性<br>往来 |
|  | 中国软件<br>与技术服<br>务股份有<br>限公司 | 直接持有<br>公司 5%以<br>上股份<br>的<br>股东                           | 应收账<br>款        | 50,000.00  | 549,000.00   |  | 143,000.00   | 456,000.00   | 销售软<br>件  | 经营性<br>往来 |
|  | 中软信息<br>系统工程<br>有限公司        | 报告期内<br>直接持有<br>公司 5%以<br>上股份<br>的<br>股东直接<br>或间接控<br>制的公司 | 合同资<br>产        |            | 77,521.10    |  |              | 77,521.10    | 销售软<br>件  | 经营性<br>往来 |
|  | 中软信息<br>系统工程<br>有限公司        | 报告期内<br>直接持有<br>公司 5%以<br>上股份<br>的<br>股东直接<br>或间接控<br>制的公司 | 应收账<br>款        | 931,030.53 | 4,024,348.53 |  | 2,137,509.02 | 2,817,870.04 | 销售软<br>件  | 经营性<br>往来 |
|  | 中软云智<br>技术服务<br>有限公司        | 直接持有<br>公司 5%以<br>上股份<br>的<br>股东                           | 应收账<br>款        | 57,000.00  | 3,275,150.00 |  | 3,018,150.00 | 314,000.00   | 销售软<br>件  | 经营性<br>往来 |

|    |  |                      |  |               |               |            |              |                |  |  |
|----|--|----------------------|--|---------------|---------------|------------|--------------|----------------|--|--|
|    |  | 股东直接<br>或间接控<br>制的公司 |  |               |               |            |              |                |  |  |
| 总计 |  |                      |  | 29,194,570.38 | 92,095,866.54 | 524,833.33 | 8,843,901.78 | 112,971,368.47 |  |  |