

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址：成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

电话：(028) 85560449

传真：(028) 85560449

邮编：610041

电邮：schxzhb@hxcpa.com.cn

四川久远银海软件股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项报告

川华信专(2025)第 0097 号

目录:

1、专项报告

2、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

关于四川久远银海软件股份有限公司 2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项报告

川华信专（2025）第 0097 号

四川久远银海软件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了四川久远银海软件股份有限公司（以下简称“久远银海”）2024年度财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表、2024年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于2025年3月20日出具了编号为川华信审（2025）第0036号的无保留意见审计报告。在此基础上，我们审核了后附的久远银海管理层编制的《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”）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本专项报告仅供久远银海2024年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为2024年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解久远银海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。

二、管理层的责任

久远银海管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号—业务办理》（深证上〔2024〕397号）的相关规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对久远银海管理层编制的汇总表发表专项审核意见。

四、工作概述

我们的审核是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审核工作，以对审核对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，

我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审核结论

我们认为，久远银海管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号—业务办理》（深证上〔2024〕397号）的相关规定，如实反映了久远银海2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

附件：四川久远银海软件股份有限公司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

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：武兴田

(特殊普通合伙)

中国·成都

中国注册会计师：刘霖蓉

中国注册会计师：叶梓歆

二〇二五年三月二十日

附件

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

编制单位：四川久远银海软件股份有限公司

截至 2024 年 12 月 31 日

单位：人民币元

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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
小计										
其他关联方及其附属企业	无									
小计										
非经营性资金占用总计										
其它关联资金往来	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	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国工程物理研究院及其下属单位	实际控制人及其附属企业	应收账款	4,542,389.15	24,051,008.46		24,224,424.89	4,368,972.72	货款	经营性往来
			其他应收款		9,601.20		9,601.20	租房押金	经营性往来	
小计				4,542,389.15	24,060,609.66		24,224,424.89	4,378,573.92		

上市公司的子公司及其附属企业	四川久远国基科技有限公司	全资子公司	应收账款	261,751.40				261,751.40	货款	经营性往来
	重庆久远银海软件有限公司	控股子公司	应收账款	6,200,000.00			3,470,049.60	2,729,950.40	货款	经营性往来
			其他应收款	608,363.28	465,650.00		506,817.44	567,195.84	房租、单位往来款	经营性往来、其他往来
	四川健康久远科技有限公司	控股子公司	应收账款	230,000.00	3,001,621.32		217,100.77	3,014,520.55	货款	经营性往来
			合同资产		211,457.50			211,457.50	货款	经营性往来
	重庆久远康成科技有限公司	控股子公司	应收账款	762,259.62	233,047.17			995,306.79	货款	经营性往来
			合同资产	80.00	8,000.00			8,080.00	货款	经营性往来
	北京银海哲齐科技有限公司	控股子公司	应收账款	300,000.00				300,000.00	货款	经营性往来
			合同资产		60,000.00			60,000.00	货款	经营性往来
			其他应收款		1,070,762.13		601,042.48	469,719.65	单位往来款	其他往来
	新疆银海鼎峰软件有限公司	控股子公司	应收账款		844,199.99		768,200.00	75,999.99	货款	经营性往来
			合同资产		78,060.81			78,060.81	货款	经营性往来
	四川兴政信息技术有限公司	控股子公司	应收账款	4,939,859.06	3,000,000.00		4,939,859.06	3,000,000.00	货款	经营性往来
合同资产			200,005.20	119,591.90		319,597.10		货款	经营性往来	
天津银海环球信息技术有限公司	控股子公司	应收账款		4,000,000.00			4,000,000.00	货款	经营性往来	
四川久远银海畅辉软件有限公司	控股子公司	应收账款	2,032.35			2,032.35		货款	经营性往来	
鲲云（北京）科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,290,224.31				1,290,224.31	单位往来款	其他往来	

小计				14,794,575.22	13,092,390.82	-	10,824,698.80	17,062,267.24		
关联自然人及其控制的法人	无									
小计										
其他关联方及其附属企业	怀谷（北京）科技有限公司	控股子公司的少数股东	应收账款	2,004,478.45				2,004,478.45	货款	经营性往来
			合同资产	79,273.84				79,273.84	货款	经营性往来
	四川润动力设备有限公司	原独立董事担任独立董事的企业	应收账款	35,998.80			35,998.80		货款	经营性往来
			平安国际智慧城市科技股份有限公司	原间接持股 5% 以上股东控制的企业	其他应收款	99,430.00			99,430.00	
小计				2,219,181.09			135,428.80	2,083,752.29		
其它关联资金往来合计				21,556,145.46	37,153,000.48		35,184,552.49	23,524,593.45		
总计				21,556,145.46	37,153,000.48		35,184,552.49	23,524,593.45		

公司法定代表人: 连春华

主管会计工作的公司负责人: 杨成文

公司会计机构负责人: 张昕