

关于山东中创软件商用中间件股份有限公司  
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：关于山东中创软件商用中间件股份有限公司

审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：+86 10 8566 5588

关于山东中创软件商用中间件  
股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
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：京26L12TGXFR



## 目 录

关于山东中创软件商用中间件股份有限公司非经营性资金占用及  
其他关联资金往来的专项说明

山东中创软件商用中间件股份有限公司 2025 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





致同会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号  
赛特广场 5 层 邮编 100004  
电话 +86 10 8566 5588  
传真 +86 10 8566 5120  
www.granthornton.cn

## 关于山东中创软件商用中间件股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2026）第 371A010998 号

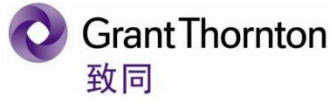
山东中创软件商用中间件股份有限公司全体股东：

我们接受山东中创软件商用中间件股份有限公司（以下简称“中创股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了中创股份公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 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，并出具了致同审字（2026）第 371A018491 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》等有关规定，中创股份公司编制了本专项说明所附的山东中创软件商用中间件股份有限公司 2025 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”）。

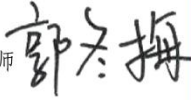

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中创股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中创股份公司 2025 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对中创股份公司实施于 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2025 年度中创股份公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。





本专项说明仅供中创股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师  

中国注册会计师  

中国·北京

二〇二六年四月二十七日



编制单位：山东中创软件商用中间件股份有限公司 2025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：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	2025年期初占用资金余额	2025年度累计发生额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生额	2025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	山东中创软件工程股份有限公司	控股股东	应收账款	624.42	1,093.00		622.00	1,095.42	销售软件产品、定制开发服务	经营性往来
	昆山中创软件工程有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	60.50	11.90		11.90	60.50	销售软件产品	经营性往来
	山东中创软件工程股份有限公司	控股股东	应收款项融资	545.68			545.68		销售软件产品、定制开发服务	经营性往来
	昆山中创软件工程有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收款项融资	181.50			181.50		销售软件产品	经营性往来
	山东中创软件工程股份有限公司	控股股东	其他应收款	4.93			59.68		租赁费	经营性往来
	总计				1,417.03	1,159.65		1,420.76	1,155.92	
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计										

法定代表人：[Signature]

主管会计工作的公司负责人：[Signature]

公司会计机构负责人：[Signature]



附表 2

## 关于山东中创软件商用中间件股份有限公司

## 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										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	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	山东中创软件工程股份有限公司	控股股东	应收账款	624.42	1,093.00		622.00	1,095.42	销售软件产品、定制开发服务	经营性往来
	昆山中创软件工程有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	60.50	11.90		11.90	60.50	销售软件产品	经营性往来
	山东中创软件工程股份有限公司	控股股东	应收款项融资	545.68			545.68		销售软件产品、定制开发服务	经营性往来
	昆山中创软件工程有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收款项融资	181.50			181.50		销售软件产品	经营性往来
	山东中创软件工程股份有限公司	控股股东	其他应收款	4.93	54.75		59.68		租赁费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/	1,417.03	1,159.65		1,420.76	1,155.92	/	/