

中电科网络安全科技股份有限公司  
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 1-00232 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.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 1-00232 号

### 中电科网络安全科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了中电科网络安全科技股份有限公司（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 25 日出具大信审字[2025]第 1-00973 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。



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  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, 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

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控股股东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：

二〇二五年四月二十五日

上市公司2024年非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币元

编制单位：中电科网络安全科技股份有限公司	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年占用累计发生金额(不含利息)	2024年偿还累计发生金额	2024年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	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	2024年期初占用资金余额	2024年占用累计发生金额(不含利息)	2024年偿还累计发生金额	2024年末占用资金余额	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	中国电子网络信息安全技术有限公司	控股股东	应收账款	2,091,217.06	59,941,103.88	3,487,005.07	58,545,315.87	业务往来	经营性往来
	成都信安信息产业集团有限公司	同受中国网络安全控制	应收账款	9,885.05	68,500.00	39,885.05	38,500.00	业务往来	经营性往来
	成都三零网络安全技术有限公司	同受中国网络安全控制	应收账款	633,775.00	50,000.00	479,830.00	203,945.00	业务往来	经营性往来
	上海三零信息安全技术有限公司	同受中国网络安全控制	应收账款	1,750,000.00	190,000.00	1,750,000.00	—	业务往来	经营性往来
	中电科网络安全研究院有限公司	同受中国网络安全控制	应收账款	190,000.00	128,000.00	190,000.00	—	业务往来	经营性往来
	深圳市网安安理网络科技有限公司	同受中国网络安全控制	应收账款	2,688.68	875,905.64	825,394.32	53,200.00	业务往来	经营性往来
	工业信息安全(四川)创新中心有限公司	同受中国网络安全控制	应收账款	—	2,396,700.00	—	2,360,790.00	业务往来	经营性往来
	中国电子网络信息安全技术有限公司第三十研究所	同受中国网络安全控制	应收账款	245,354,259.31	671,026,161.50	671,079,363.90	245,301,096.91	业务往来	经营性往来
	太辰计算机股份有限公司	同受中国网络安全控制	应收账款	9,769,891.22	54,387,331.20	10,410,048.19	53,747,174.23	业务往来	经营性往来
	杭州海康威视数字技术股份有限公司	同受中国网络安全控制	应收账款	327,578.80	2,016,799.49	1,320,609.20	1,023,769.09	业务往来	经营性往来
	北京易华录信息技术股份有限公司	同受中国网络安全控制	应收账款	110,700.00	13,347.17	—	110,700.00	业务往来	经营性往来
	成都国睿电子装备技术有限公司	同受中国网络安全控制	应收账款	3,683,199.96	—	—	2,278,500.00	业务往来	经营性往来
	南京国睿电子装备技术有限公司	同受中国网络安全控制	应收账款	5,094.34	—	—	—	业务往来	经营性往来
	南京国睿电子装备技术有限公司	同受中国网络安全控制	应收账款	4,528.30	—	—	—	业务往来	经营性往来
	南京国睿电子装备技术有限公司	同受中国网络安全控制	应收账款	—	1,859,000.01	—	1,523,767.01	业务往来	经营性往来
	南京国睿电子装备技术有限公司	同受中国网络安全控制	应收账款	—	135,047.17	—	—	业务往来	经营性往来
	国睿科技股份有限公司	同受中国网络安全控制	应收账款	6,226.41	—	—	6,226.41	业务往来	经营性往来
	中国电子网络信息安全技术有限公司及其他下属企业	控股股东	应收账款	67,377,406.52	271,034,094.76	154,329,184.80	184,082,316.48	业务往来	经营性往来
	中国电子网络信息安全技术有限公司	同受中国网络安全控制	应收账款	1,315,000.00	—	—	—	业务往来	经营性往来
	成都三零网络安全技术有限公司	同受中国网络安全控制	应收账款	479,830.00	—	—	479,830.00	业务往来	经营性往来
	上海三零信息安全技术有限公司	同受中国网络安全控制	应收账款	800,000.00	—	—	800,000.00	业务往来	经营性往来
	中国电子网络信息安全技术有限公司及其他下属企业	同受中国网络安全控制	应收账款	5,579,436.01	12,103,967.62	8,521,697.64	9,161,705.99	业务往来	经营性往来
	中国电子网络信息安全技术有限公司第三十研究所	同受中国网络安全控制	应收账款	229,976,624.50	647,477,396.61	460,822,224.40	416,631,796.71	业务往来	经营性往来
	中国电子网络信息安全技术有限公司	同受中国网络安全控制	合同资产	—	5,938,293.02	—	5,938,293.02	业务往来	经营性往来
	中国电子网络信息安全技术有限公司	同受中国网络安全控制	合同资产	128,000.00	—	—	—	业务往来	经营性往来
	深圳网安安理网络科技有限公司	同受中国网络安全控制	合同资产	358,490.57	21,509.43	—	380,000.00	业务往来	经营性往来
	太辰计算机股份有限公司	同受中国网络安全控制	合同资产	33,054,476.14	225,400.00	33,279,876.14	—	业务往来	经营性往来
	中国电子网络信息安全技术有限公司第三十研究所	同受中国网络安全控制	合同资产	171,134,556.73	88,161,514.49	203,280,286.18	56,015,765.04	业务往来	经营性往来
	中国电子网络信息安全技术有限公司及其他下属企业	同受中国网络安全控制	合同资产	63,038,478.00	25,966,090.58	76,920,768.50	12,083,800.08	业务往来	经营性往来
	中国电子网络信息安全技术有限公司	同受中国网络安全控制	其他应收款	49,000.00	70,142.89	—	70,142.89	押金	经营性往来
	上海三零信息安全技术有限公司	同受中国网络安全控制	其他应收款	635,875.64	—	107,473.17	528,402.47	押金	经营性往来
	成都信安信息产业集团有限公司	同受中国网络安全控制	其他应收款	2,225,698.14	—	2,225,698.14	—	押金	经营性往来
	中国电子网络信息安全技术有限公司	同受中国网络安全控制	其他应收款	1,313,972.90	—	1,313,972.90	—	押金	经营性往来
	中国电子网络信息安全技术有限公司第三十研究所	同受中国网络安全控制	其他应收款	1,120,497.32	199,112.61	1,133,127.05	186,482.88	业务往来	经营性往来
	中国电子网络信息安全技术有限公司及其他下属企业	同受中国网络安全控制	预付账款	8,849.00	1,060,742.48	1,060,742.48	—	业务往来	经营性往来
	杭州海康威视数字技术股份有限公司	同受中国网络安全控制	预付账款	—	11,841.00	16,218.00	—	业务往来	经营性往来
	中国电子网络信息安全技术有限公司及其他下属企业	同受中国网络安全控制	预付账款	841,249,179.19	1,847,338,263.62	1,636,769,687.71	500.00	业务往来	经营性往来
小计	成都卫士通信息安全技术有限公司	子公司	应收账款	361,044,489.91	241,113,097.41	331,648,688.14	1,051,823,755.10	业务往来	经营性往来
	成都三零网络安全技术有限公司	子公司	应收账款	5,937,379.98	528,768.49	5,638,003.00	270,508,899.18	业务往来	经营性往来
	成都三零网络安全技术有限公司	子公司	应收账款	2,349,557.00	—	2,349,557.00	828,145.47	业务往来	经营性往来
	卫士通(上海)网络安全技术有限公司	子公司	应收账款	221,500.00	57,100.00	227,500.00	51,100.00	业务往来	经营性往来
	卫士通(广州)网络安全技术有限公司	子公司	应收账款	5,503.72	3,676,189.28	429,554.00	3,252,139.00	业务往来	经营性往来
	卫士通(上海)网络安全技术有限公司	子公司	应收账款	167,886.00	345,070.00	2,590,000.00	3,745,260.00	业务往来	经营性往来
	卫士通(广州)网络安全技术有限公司	子公司	合同资产	46,500.00	—	512,956.00	—	业务往来	经营性往来
	成都卫士通信息安全技术有限公司	子公司	其他应收款	377,408.91	10,492,334.01	10,492,334.01	88,738.54	业务往来	经营性往来
	成都三零网络安全技术有限公司	子公司	其他应收款	1,520.00	—	—	—	业务往来	经营性往来
	成都卫士通信息安全技术有限公司	子公司	预付账款	1,553,090.52	170,000,000.00	221,305.52	2,340,078.90	业务往来	经营性往来
	成都卫士通信息安全技术有限公司	子公司	应付股利	79,942,465.75	—	79,942,465.75	170,000,000.00	股利分配	经营性往来
	成都三零网络安全技术有限公司	子公司	应付股利	466,599,281.79	433,315,462.72	15,000,000.00	450,814,361.09	股利分配	经营性往来
	卫士通(广州)网络安全技术有限公司	子公司	应付股利	1,307,848,460.98	2,280,653,726.34	2,085,864,071.13	1,502,638,116.19	股利分配	经营性往来
小计									

法定代表人：刘立志

主管会计工作的负责人：刘立志

会计机构负责人：周欣