

北京金山办公软件股份有限公司
2025 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于北京金山办公软件股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2026BJAI2B0029

北京金山办公软件股份有限公司

北京金山办公软件股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了北京金山办公软件股份有限公司（以下简称金山办公）2025 年度财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 年度的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，并于 2026 年 3 月 25 日出具了 XYZH/2026BJAI2B0042 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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），以及上海证券交易所相关披露的要求，金山办公编制了本专项说明所附的金山办公 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、准确性及完整性是金山办公的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计金山办公 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。

除对金山办公 2025 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计金山办公 2025 年度财务报表时金山办公提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解金山办公 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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供金山办公 2025 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二六年三月二十五日

附件



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

上市公司简称：北京金山办公股份有限公司

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年度占用资金发生额(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											
小计											
前控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计											
其他关联方及其附属企业											
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年度往来资金发生额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
		Xiaomi Technologies Singapore Pte. Ltd.	实际控制人控制的法人	应收账款	2,145.17	2,771.36		4,192.40	724.13	提供服务	经营性往来
		北京小米移动软件有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	345.13	180.00		338.40	186.73	提供服务	经营性往来
		小米科技有限责任公司	实际控制人控制的法人	应收账款	322.55	346.25		576.00	42.80	提供服务	经营性往来
		上海玄成技术有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款	160.00	155.00		290.00	35.00	提供服务	经营性往来
		小米京明科技有限公司	实际控制人控制的法人	应收账款		9.49		5.69	3.80	提供服务	经营性往来
		珠海金山软件有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	3.39	3.39		3.01	0.38	提供服务	经营性往来
		成都西山居世游科技有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	2.65	155.39		158.04		提供服务	经营性往来
		北京金山软件有限公司	控股股东控制的法人	应收账款		205.77		205.77		提供服务	经营性往来
		武汉金山软件有限公司	控股股东控制的法人	预付账款	7.13			7.13		预付租金	经营性往来
		小米通讯技术有限公司	实际控制人控制的法人	预付账款	3.73	91.91		95.64		购买资产预付款	经营性往来
		北京金山软件有限公司	控股股东控制的法人	预付账款		31.38		31.38		预付租金	经营性往来
		成都西山居世游科技有限公司	控股股东控制的法人	预付账款		14.29		14.29		预付租金	经营性往来
		珠海金山软件有限公司	控股股东控制的法人	预付账款		7.80		7.80		预付租金	经营性往来
		成都西山居世游科技有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	3.78			3.78		租金押金	经营性往来
		小米通讯技术有限公司	实际控制人控制的法人	其他非流动资产	53.99			53.99		购买资产预付款	经营性往来
小计					3,044.13	3,972.03		5,983.32	1,032.84		

单位：万元



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

上市公司名称：北京金山办公软件股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用 上市公司的子公司 及其附属企业	非经营性资金占用 上市公司名称	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
	天津金山办公软件有限公司	控股子公司	其他应收款	70.00	39.14			109.14	代垫款项	非经营性往来
	武汉金山办公软件有限公司	控股子公司	其他应收款	0.05			0.05		代垫款项	非经营性往来
	海南金山办公软件有限公司	控股子公司	其他应收款		0.07		0.07		代垫款项	非经营性往来
小计	-	-	-	70.05	39.21		0.12	109.14	-	-
关联自然人										
小计	-									
其他关联方及其附 属企业	WPS株式会社	本集团之联营企业	其他应收款		18.76			18.76	代垫款项	非经营性往来
小计	-	-	-		18.76			18.76	-	-
总计	-	-	-	3,114.18	4,030.00		5,983.44	1,160.74	-	-

公司负责人：郭海

主管会计工作的负责人：郭海

会计机构负责人：谢双双

证书序号: 0014624

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: 信永中和会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

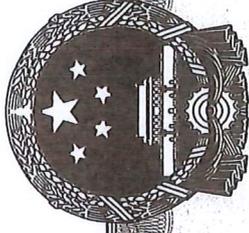
经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



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。

(副本) (3-1)



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

主要经营场所

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦
A座8层

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：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询服务业（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（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）（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）



登记机关

2026年01月21日

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
Year / Month / Day

2012 年 12 月 4 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
Year / Month / Day

2012 年 12 月 4 日

信永中和会计师事务所
XINYONGZHONG ACCOUNTANTS

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
Year / Month / Day

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
Year / Month / Day

2012 年 12 月 4 日

信永中和会计师事务所
XINYONGZHONG ACCOUNTANTS

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.



姓名：刘宇
证书编号：110001570200

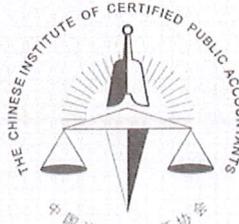
年 月 日
Year / Month / Day

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.



年 月 日
Year / Month / Day



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.



姓名 刘宇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977.03.06
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所
Working unit
身份证号码 210211197703068318
Identity card No.



证书编号：110001570200
No. of Certificate
批准注册协会：信永中和会计师事务所
Authorized Institute of CPAs
发证日期：2008 年 8 月 6 日
Date of Issuance



姓名 戴慧
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1980-1-28
 Date of birth _____
 工作单位 北京中兴会计师事务所有限责任公司
 Working unit _____
 身份证号码 36223380012836
 Identity card No. _____



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.



姓名：戴慧
 证书编号：110001600055



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
 This certificate is valid for
 this renewal.

北京注册会计师协会
 17年度年检合格

2017年12月20日



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2006年3月1日

证书编号：
 No. of Certificate

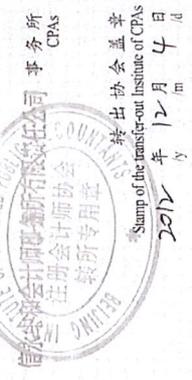
批准注册协会：110001600055
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：北京注册会计师协会
 Date of issuance _____

2005-1-5

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



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年12月4日

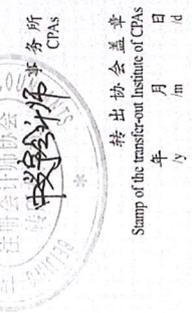
同意调入
 Agree the holder to be transferred to



北京注册会计师协会
 12年度年检合格

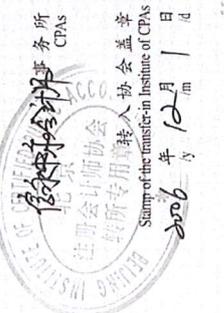
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2006年3月1日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



北京注册会计师协会
 17年度年检合格