

控股股东及其他关联方资金占用情况

专项审核报告

聚龙股份有限公司

会专字[2019]3837号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

关于聚龙股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

聚龙股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了聚龙股份有限公司（以下简称聚龙公司）2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2019年04月24日出具了会审字[2019]3778号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文）的要求，聚龙公司编制了后附的2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是聚龙公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计聚龙公司2018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。除了对聚龙公司实施2018年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解聚龙公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为聚龙公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：聚龙股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

华普天健会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2019 年 4 月 24 日

聚龙股份有限公司

2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位: 聚龙股份有限公司

单位: 人民币元

资金占用方类别	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	2018年初占用资金余额	2018年度发生金额	2018年度偿还累计发生金额	2018年末占用资金余额	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									
小计									
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业	培高商业连锁有限公司	联营企业	应收账款	191,205,000.00		30,000,000.00	161,205,000.00	销货款	非经营性往来
	培高文化传媒有限公司	联营企业	应收账款		7,500,000.00	4,500,000.00	3,000,000.00	销货款	经营性往来
	北京聚安威视觉信息技术有限公司	同受一方控制	应收账款	960,000.00		960,000.00			
	鞍山顺程保安押运服务有限公司	联营企业	应收账款		2,103,750.00	996,550.00	1,107,200.00	销货款	经营性往来
	湖南源信光电科技股份有限公司	本公司实际控制人参股的其他企业	应收账款	2,595.76	19,954.12	22,549.88			
	集佳绿色建筑科技有限公司	同受一方控制	应收账款		10,055,632.44	78,419.01	9,977,213.43	销货款、技术开发	经营性往来
	集佳绿色建筑科技有限公司	同受一方控制	预付账款	-242,129.79		2,335,925.22	2,379.99	材料款	经营性往来
	辽宁聚龙通讯科技有限公司	本公司参股的其他企业	其他应收款	9,340,043.40		7,500,000.00	2,840,043.40	借款	非经营性往来
	辽宁聚龙金融自助装备有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	201,265,509.37		23,259,771.56	178,131,836.82		
	北京聚冠特种装备科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	103,125,298.49		115,700,000.00	262,855,298.49	借款	非经营性往来
上市公司及其附属企业	聚龙南非股份有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		500,000.00				
	辽宁聚龙海目星智能物流科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	1,490,720.22		200,000.00	1,290,720.22	借款	非经营性往来
	国家金融安全银行业务培训服务有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	39,098,980.73		182,347,095.60	86,256,076.33	借款	非经营性往来
	聚龙南非股份有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	327,060.00		16,100.00	343,160.00	借款	非经营性往来
	聚龙融创科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	36,142,521.11		2,219,000.00	142,521.11	借款	非经营性往来
	大连聚龙金融安全装备有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	12,000,000.00		13,000,000.00			
	辽宁聚龙科创科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		1,000,000.00		1,000,000.00	借款	非经营性往来
	上海秦曦投资管理有限公司	上市公司的孙公司	其他应收款		5,000,000.00		5,000,000.00	借款	非经营性往来
	盛华聚龙(北京)金融服务外包有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		2,014,500.00		2,014,500.00	借款	非经营性往来
	云钲金融服务(北京)有限公司	上市公司的子公司	其他应收款		1,120,700.00		550,700.00	借款	非经营性往来
小计				192,184,580.55	482,647,395.60	315,379,000.00	359,452,976.15		
总计				393,692,219.71	505,907,167.16	361,772,444.11	537,584,812.97		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: