

**北京宝兰德软件股份有限公司**  
**2019 年度非经营性资金占用及其他关**  
**联资金往来情况的专项审计说明**

## 目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 .....	第 3 页



## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2020〕1-238号

北京宝兰德软件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了北京宝兰德软件股份有限公司（以下简称宝兰德公司）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的宝兰德公司管理层编制的2019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

本报告仅供宝兰德公司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宝兰德公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解宝兰德公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

### 二、管理层的责任

宝兰德公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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印发的《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）和相关资料编制汇总表，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计工作的基础上对宝兰德公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

### 四、工作概述

我们的审计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计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，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，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

### 五、审计结论

我们认为，宝兰德公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合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印发的《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）和相关资料的规定，如实反映了宝兰德公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

*刘绍秋*



中国注册会计师：

*薛志娟*



二〇二〇年四月十四日

### 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2019年度

编制单位：北京宝兰德软件股份有限公司


单位：人民币万元

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	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额	2019年度资金占用的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019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											非经营性占用
小计											-
前大股东及其附属企业											非经营性占用
小计											-
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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额	2019年度往来资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019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											经营性往来
小计											经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业		长沙宝兰德软件开发有限公司	子公司	其他应收款	60.00	200.00			200.00	借款	非经营性往来
		西安宝兰德数据服务有限公司	子公司	其他应收款	60.00	200.00			260.00	借款	非经营性往来
小计											非经营性往来
其他关联方及其附属企业											非经营性往来
小计											非经营性往来
总计					60.00	400.00			460.00		-


法定代表人：



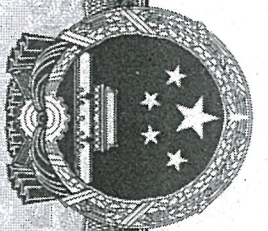
主管会计工作的负责人：

李秀群 

会计机构负责人：

李秀群 





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

经营范围

审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(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)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼



扫描二维码获取  
国家企业信用信息公示系  
统系统“了解更多登  
记、备案、许可、监  
管信息”

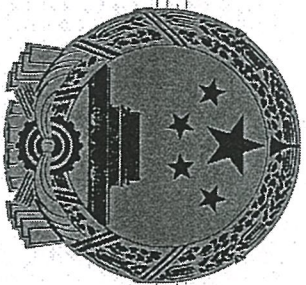
登记机关

2020



年08月13日





证书序号：000390

# 会计师事务所

# 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先

证书号：44

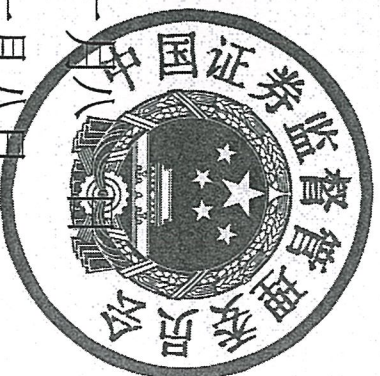
发证时间：

二〇一一年十一月十八日

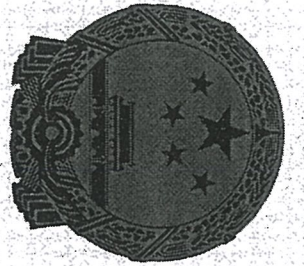
二〇一一年十一月十八日

二〇一一年十一月十八日

证书有效期至：二〇一二年十一月十八日



天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
胡少先



# 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

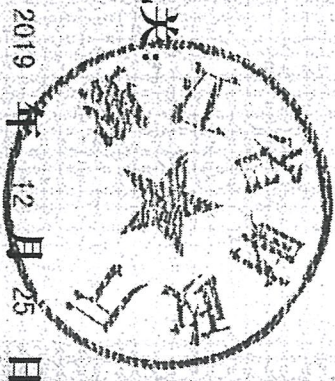
浙江会计师事务所  
注册中心

证书序号：0007666

## 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》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制



转出：天建税务师事务所有限公司湖南分公司  
王强 身份证号：21110527

一、注册会计师执业证书由财政部统一印制，全国统一格式。  
二、本证书只限本人使用，不得转借、涂改。  
三、注册会计师执业证书在有效期内，应保持本人注册信息真实、准确、完整。  
四、本人注册信息发生变动，应立即向主管注册会计师协会报告，逾期不作变更，视为补发证书。

NOTES  
1. While transferring, the CPA shall show the client this certificate when necessary.  
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No other person shall be allowed.  
3. The CPA shall indicate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.  
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and follow the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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

同意转出人：王强  
同意转入人：天建税务师事务所有限公司湖南分公司

转出协会盖章：湖南省注册会计师协会  
转入协会盖章：天建税务师事务所有限公司湖南分公司

日期：2016年2月23日

证书编号：430100020030  
批准注册协会：湖南省注册会计师协会  
发证日期：1998年12月4日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

2016年12月28日

年度检验合格  
Annual Renewal Registration

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

天建税务师事务所有限公司湖南分公司  
天建税务师事务所有限公司湖南分公司  
天建税务师事务所有限公司湖南分公司

2016.3.22

年度检验合格  
Annual Renewal Registration

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

天建税务师事务所有限公司湖南分公司  
天建税务师事务所有限公司湖南分公司

姓名：王强  
性别：男  
出生日期：1963-08-06  
工作单位：湖南天建税务师事务所有限公司  
身份证号：430103630806201

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
 册游小特



合格

