

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

---

聚龙股份有限公司  
容诚专字[2020]110Z0033 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

## 关于聚龙股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

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）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 2020 年 4 月 16 日出具了容诚审字[2020]110Z0069 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（2017 年修订）的要求及参照深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第 10 号：定期报告披露相关事项（2019 年 2 月修订）》，聚龙公司管理层编制了后附的聚龙股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、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 2019 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 2019 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

地理解聚龙公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供聚龙公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：聚龙股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

（以下无正文，为聚龙股份有限公司容诚专字[2020]110Z0033 号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2020 年 4 月 16 日

附件:

## 聚龙股份有限公司 2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位: 聚龙股份有限公司

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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	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										
<b>总计</b>										
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	2019年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	新疆科大聚龙集团企业管理咨询有限公司	母公司	应收账款		200.00		200.00			
	集佳绿色建筑科技有限公司	同受一方控制	应收账款	997.72	701.99		985.74	713.97	销货款	经营性往来
	鞍山聚龙自动控制设备有限公司	同受一方控制	应收账款		0.34		0.34			
	集佳绿色建筑科技有限公司	同受一方控制	预付账款	0.24			0.24			
上市公司的子公司及其附属企业	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	26,285.53	16,306.87		27,309.47	15,282.93	借款	非经营性往来
	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	129.07	2.50		46.00	85.57	借款	非经营性往来
	国家金融安全银行业务培训服务	上市公司的子公司	其他应收款	8,625.61	15,402.78		21,868.59	2,159.80	借款	非经营性往来

关联自然人及其控制的法人	有限公司									
	聚龙南非股份有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	34.32	0.57			34.88	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	500.00	300.00			800.00	借款	非经营性往来
	云钞金融服务(北京)有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	55.07	490.00		545.07			
	聚龙融创科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	14.25			14.25			
其他关联人及其附属企业	培高商业连锁有限公司	注 1	应收账款	16,120.50			800.00	15,320.50	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	250.00				250.00	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	50.00	150.00		50.00	150.00	技术开发	经营性往来
	鞍山顺程保安押运服务有限公司	联营企业	应收账款	110.72			110.72			
	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	284.00			284.00			
	北京盛华聚龙科技有限公司	本公司参股的其他企业	其他应收款	201.45	220.00		421.45			
	辽宁聚龙科创科技有限公司	注 2	其他应收款	100.00				100.00	借款	非经营性往来
<b>总计</b>				53,758.48	33,775.06		52,635.89	34,897.65		

注 1：培高商业连锁有限公司原为公司联营企业，2019 年公司将股权全部出售给无关联第三方。

注 2：辽宁聚龙科创科技有限公司原为公司全资子公司，2019 年公司将股权全部出售给无关联第三方。

公司法定代  
表人：

主管会计  
工作的负  
责人：

会计机构负  
责人：