

关于北京龙软科技股份有限公司  
非经营性资金占用  
及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告

众环专字[2020]630065号

目 录

- 1、 专项审核报告
- 2、 附表

## 关于北京龙软科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字[2020]630065号

北京龙软科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了北京龙软科技股份有限公司(以下简称“龙软科技公司”)2019年12月31日合并及公司的资产负债表,2019年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、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)的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是龙软科技公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计龙软科技公司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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解龙软科技公司2019年度关联方占用上市公司资金情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供北京龙软科技股份有限公司2019年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

  
中国注册会计师  
110003  
050010  
陈葆华

中国注册会计师:

  
中国注册会计师  
110003  
300745  
林顺国

中国·武汉

2020年4月20日

附表

上市公司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：北京龙教科技股份有限公司

金额单位：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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	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										非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	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										非经营性往来
小计										非经营性往来
关联自然人	侯立	高级管理人员	其他应收款	15.00			15.00		福利性质借款	非经营性往来
小计				15.00			15.00			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				15.00			15.00			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：









二维码, 1/1



# 营业执照

(副本)

1-5

扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”,  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。



统一社会信用代码

91420106081978608B

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先

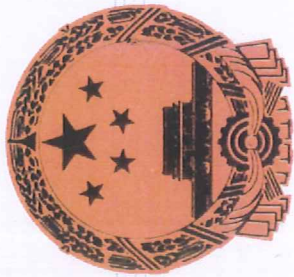
经营范围

审查会计报表,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;基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核;法律、法  
规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、  
会计培训。(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)



登记机关

2020 01 19  
年 月 日



证书序号: 000387

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准  
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先

证书号: 53

发证时间: 二〇一一年十一月十九日

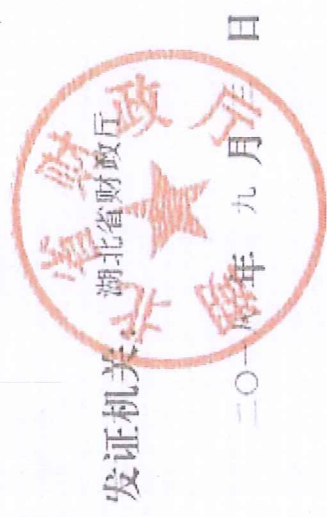
证书有效期至: 二〇一二年十一月十八日



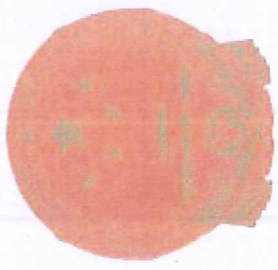
证书序号: 0010577

# 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: 中审众环会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

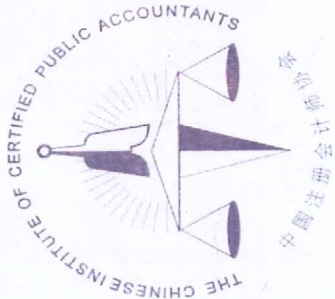
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 420100005

批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号

批准执业日期: 2013年10月28日

鄂财会发(2013)25号



补办

姓名: 陈葆华  
 Full name: Chen Baohua  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1969.07.30  
 Date of birth: 1969.07.30  
 工作单位: 北京分所  
 Working unit: Beijing Branch  
 身份证号: 110000110000110000  
 Identity card No: 110000110000110000



年度检验  
 Annual Renewal R



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



记  
 tration

姓名: 陈葆华  
 证书编号: 110003050010

各, 继续有效一年  
 id for another year after



2009 年 3 月 20 日  
 / 月 / 日

年 月 日  
 / /

证书编号: 110003050010  
No. of Certificate

批准注册协会: 天津市  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 5 月 31 日  
Date of Issuance



2008 年 3 月 20 日  
/y /m /d



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:

特石后 事务所  
CPAs

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

2009 年 12 月 25 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华 事务所  
CPAs

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

2009 年 12 月 25 日  
/y /m /d

转入: 中瑞岳华(特殊普通合伙) 2013.9.26

转出: 特石后 2013.9.26

注册税务师协会 注册税务师协会  
转所专用章 转所专用章  
本证书仅限使用, 不得转让、涂改。  
注册会计师在执行法定业务时, 应将本证书  
缴还主管注册会计师协会。  
四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会  
报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

转出: 特石后  
转入: 中瑞岳华  
NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate 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 go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

中瑞岳华(特殊普通合伙)

2012.1.12





姓名: 林顺国  
Full name: 林顺国  
Sex: 男  
Date of birth: 1988-08-08  
Work unit: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
Work unit code: 350000004082152  
ID no.: [Redacted]



证书编号: 110101300745  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2015 年 11 月 17 日  
Date of Issuance



姓名: 林顺国  
证书编号: 110101300745

年 月 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

瑞年

事务所  
CPAs



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

2019年12月27日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

中审众环

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

2019年12月27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

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