

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
汇总表的专项说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、专项说明

二、附表



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于聚龙股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项说明

中兴华报字（2022）第 010621 号

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）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2022 年 4 月 27 日签发了中兴华审字（2022）第 012462 号无法表示意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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）的要求，聚龙公司编制了后附的聚龙股份有限公司 2021 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 2021 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 2021 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 2021 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为聚龙公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：聚龙股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2022 年 4 月 27 日

附表

聚龙股份有限公司

2021 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

金额单位：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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额（不含利息）	2021 年度占用资金的利息（如有）	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	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	柳永诠	实际控制人	其他应收款	53,605.96		1,474.37	20,124.35	34,955.98	实际控制人凌驾于内控之上	非经营性占用
小 计	—	—	—	53,605.96	-	1,474.37	20,124.35	34,955.98	—	—
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总 计	—	—	—	53,605.96	-	1,474.37	20,124.35	34,955.9	—	—

								8		
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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	鞍山聚龙自动控制设备有限公司	受同一方控制	应收账款	0.17	0.32		0.44	0.05	销货款	经营性往来
	集佳绿色建筑科技有限公司	受同一方控制	应收账款	714.06	0.29		0.35	714.01	销货款	经营性往来
	集佳绿色建筑科技有限公司	受同一方控制	预付账款		99.71		99.71		销货款	经营性往来
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	20,854.95	5,967.30		24,715.59	2,106.66	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	32.62	-0.75		-	31.87	借款	非经营性往来
	云钞金融服务（北	上市公司的子公司	其他应收款	200.00	-		200.00	-	借款	非经营性往来

京)有限公司									
鞍山聚乐投资管理 中心(有限 合伙)	上市公 司的 子公 司	其他应收款	0.03	0.06		-	0.09	借款	非经营 性往 来
聚龙(上 海)企业发 展有限公 司	上市公 司的 子公 司	其他应收款	700.00	400.00		-	1,100.00	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		230.53			230.53	借款	非经营 性往 来
宁波多维 聚龙创业 投资合伙 企业(有限 合伙)	上市公 司的 子公 司	其他应收款		2,800.00			2,800.00	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	7,584.30	2,650.00		7,097.70	3,136.60	借款	非经营 性往 来
其他关联方及其附 属企业	培高文化 传媒有限	联营企业	应收账款	250.00			250.00	销货款	非经营 性往 来

	公司									
	培高文化 传媒有限 公司	联营企业	应收账款	150.00				150.00	技术使 用费	非经营性 往来
	南通通安 聚龙外包 服务有限 公司	联营企业	应收账款	147.41	1,233.03		1,380.44	0.00	技术服 务费	经营性往 来
	北京盛华 聚龙科技 有限公司	本公司参 股的其他企 业	应收账款		52.00		52.00	-	销货款	经营性往 来
总 计	—	—	—	30,633.54	13,432.50	-	33,546.22	10,519.82	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

注 1： 云钡金融服务（北京）有限公司 2021 年公司将股权出售给无关联第三方。