

关于恒拓开源信息科技股份有限公司  
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（2026）0800015号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1



## 关于恒拓开源信息科技股份有限公司 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(2026)0800015号

恒拓开源信息科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了恒拓开源信息科技股份有限公司(以下简称“恒拓开源公司”)2025年12月31日合并及公司的资产负债表,2025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2025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印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是恒拓开源公司管理层的责任,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。我们遵守中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则,我们独立于恒拓开源公司,并履行了职业道德方面的其他责任,我们同时遵循了适用于公众利益实体的独立性要求。我们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恒拓开源信息科技股份有限公司2025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。

为了更好地理解恒拓开源公司2025年度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的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供恒拓开源信息科技股份有限公司2025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·武汉

中国注册会计师:

*安素强*

安素强



中国注册会计师:

*靳凯*

靳凯



2026年3月27日



附表

上市公司2025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：恒拓开源信息科技股份有限公司

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	2025年年初占用资金余额	2025年度占用资金金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生额	2025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	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前控股股東、实际控制人及其附属企业	北京奥恩研工智能科技有限公司	原实际控制人马健控制的企业	应收账款	—	58.77	—	29.72	29.06	项目款	经营性往来
小计	—	—	—	—	58.77	—	29.72	29.06	—	—
总计	—	—	—	—	58.77	—	29.72	29.06	—	—
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	2025年年初占用资金余额	2025年度往来资金金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生额	2025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	无	无	无	无	无	无	无	无	无	经营性往来
	无	无	无	无	无	无	无	无	无	经营性往来
	北京三赢伟业科技有限公司	子公司	应收账款	16.93	14.52	—	—	31.45	项目款	经营性往来
	北京恒翼智航科技有限公司	子公司	应收账款	1,043.58	224.97	—	—	1,268.54	项目款	经营性往来
	智能航空系统有限公司	子公司	应收账款	15.35	—	—	—	15.35	项目款	经营性往来
	北京恒翼智航科技有限公司	子公司	应收股利	1,150.00	—	—	1,150.00	—	子公司分配的股利	非经营性往来
	智能航空系统有限公司	子公司	应收股利	500.00	—	—	500.00	—	子公司分配的股利	非经营性往来
	北京三赢伟业科技有限公司	子公司	其他应收款	5,905.52	16.41	—	—	5,021.93	集团内资金往来	非经营性往来
	北京知识动力信息技术有限公司	子公司	其他应收款	866.25	373.64	—	—	1,239.89	集团内资金往来	非经营性往来
	北京恒翼智航科技有限公司	子公司	其他应收款	6,431.59	1,860.72	—	290.00	8,002.31	集团内资金往来	非经营性往来
	智能航空系统有限公司	子公司	其他应收款	—	17.46	—	10.00	7.46	集团内资金往来	非经营性往来
关联自然人	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	北京宏瑞达兴科技有限公司	直接持有本公司5%以上股份的股东子公司	长期应收款	61.52	44.37	—	—	105.89	办公室租赁押金	经营性往来
总计	—	—	—	15,090.73	2,552.08	—	1,950.00	15,692.82	—	—

公司负责人：

刘德印

刘德印  
4101043739748

主管会计工作的负责人：

刘德印

刘德印

会计机构负责人：

刘德印





# 营业执照

(副本)

5 - 1

统一社会信用代码  
91420106081978608B



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。

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、管云鸿、杨荣华

出资额 肆仟壹佰玖拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

## 经营范围

审查企业会计报表，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、清算等事务中的审计业务；受投资有关报告；法律、法规规定的其他培训。经营：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）



2025年11月18日



登记机关

证书序号: 0017829

## 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:

二〇一四年二月二十日

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(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

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



中国注册会计师协会



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

复印无效

证书编号: 110001650257  
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 11 月 12 日  
Date of Issuance                      /y                      /m                      /d

安素强  
姓名: 安素强  
Full name: 安素强  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1979-12-21  
Date of birth: 1979-12-21  
工作单位: 期中审众环会计师事务所(特殊普通合  
Working unit: 期中审众环会计师事务所(特殊普通合  
身份证号码: 620602197912211517  
Identity card No.: 620602197912211517



安素强

年 月 日  
/y                      /m                      /d



姓名	靳凯
性别	男
出生日期	1990-10-16
工作单位	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)陕西分所
身份证号码	142701199010162459
Identity card No.	



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



复印无效

证书编号: 420108050347  
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 07 月 27 日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d