

朗源股份有限公司

2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

中喜专审字【2020】第00458号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

电话：010-67085873

传真：010-67084147

地址：北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

邮编：

100062



关于朗源股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关 联资金往来的专项说明

中喜专审字【2020】第00458号

朗源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了朗源股份有限公司（以下简称“朗源股份”）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、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注的基础上，对后附的朗源股份有限公司《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”）进行了审核。

一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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（证监发[2003]56号文）》的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是朗源股份管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的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职业道德规范，计划和实施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，我们结合朗源股份的实际情况，实施了核查会计记录、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。



三、审核结论

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计朗源股份 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重大不一致之处。

四、其他事项

为了更好地理解朗源股份 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本报告仅供朗源股份为 2019 年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。

中喜会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二〇年四月二十九日

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：朗源股份有限公司

单位：人民币元

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（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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
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（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										
上市公司的子公司及其附属企业	太原市德蓝达科技有限公司	上市公司全资子公司	其他应收款	89,680,800.00	9,550,000.00		16,000,000.00	83,230,800.00	往来款	非经营 性
	广东优世联合控股集团 股份有限公司	上市公司非全子公 司	其他应收款		53,508,869.02	686,873.57		54,195,742.59	借款	非经营 性
小计				89,680,800.00	63,058,869.02	686,873.57	16,000,000.00	137,426,542.59		

关联自然人及其控制的法人	上海东方杰玛基因生物 科技有限公司	持股5%以上股东控制 的企业	其他应收款	85,000,000.00			85,000,000.00		股权回购 款	非经营 性
	承德神狐安数云信息科 技有限公司	控股子公司高管控制 的公司	其他应收款	6,426,890.00			6,426,890.00		往来款	非经营 性
	广东云聚科技投资有限 公司	控股子公司少数股东	其他应收款	5,650,000.00			5,650,000.00		往来款	非经营 性
	肇庆优世联合智慧科技 有限公司	控股子公司高管控制 的公司	其他应收款	2,070,000.00	1,000,000.00		3,070,000.00		往来款	非经营 性
小计				99,146,890.00	1,000,000.00		100,146,890.00			
其他关联人及其附属企业										
小计										
总计				188,827,690.00	64,058,869.02	686,873.57	116,146,890.00	137,426,542.59		

法定代表人：戚永楦

主管会计工作负责人：张丽娜

会计机构负责人：王凤梅