

关于北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、 专项审计报告
- 2、 附表

委托单位：北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司

审计单位：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010—82250666

关于北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司  
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

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。  
报告编号:京24NBJRHMB3



**关于北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司  
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**

[2024]京会兴专字第 00040005 号

北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 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（以下简称“财务报表”），并于 2024 年 4 月 19 日签发了“（2024）京会兴审字第 00040011 号”无保留意见审计报告。

根据《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》等的要求，贵公司编制了后附的北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司 2023 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”）。

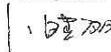
编制和对外披露汇总表并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2023 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施 2023 年财务报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外审计程序。为更好地理解贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用。



附件：北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：  
(项目合伙人) 卜晓丽  


中国注册会计师  
卜晓丽  
110000102615

中国·北京  
二〇二四年四月十九日

中国注册会计师：  
李翠玲  


中国注册会计师  
李翠玲  
110000100364





北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

编制单位：北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司

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	2023年年初占用资金余额	2023年度发生额	2023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								
其它关联资金往来								
大股东及其附属企业	北京顺义大龙顺乡建设开发有限公司 北京顺义大龙顺乡建设开发有限公司	往来方与上市公司的关联关系 大股东	上市公司核算的会计科目 其他非流动资产 应收账款	2023年年初往来资金余额 0.49	2023年度偿还往来资金额 52.68	2023年期末往来资金余额 -	往来形成原因 应收工程款	往来性质 经营性往来
上市公司子公司及其附属企业	北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司	控股公司	其他应收款	33,118.38		33,118.38	往来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人								
其他关联人及其附属企业	北京市大龙伟业房地产开发公司 北京市大龙伟业房地产开发公司 北京市大龙伟业房地产开发公司 北京大龙伟业科技有限公司 北京大龙伟业房地产产业开发有限公司	同受控制 同受控制 同受控制 同受控制 同受控制	应收账款 合同资产 其他非流动资产 合同资产 其他非流动资产	19,806.78 30.30 3,180.80 0.49	2,313.20 30.30 1,618.28 0.49	19,290.53 2,293.20 1,562.52 -	应收工程款 应收质保金 应收工程款 应收质保金	经营性往来 经营性往来 经营性往来 经营性往来 经营性往来
总计				52,955.95	37,411.94	57,101.01		

本表已于2024年4月19日经董事会批准。

公司负责人：李

注册会计师工作的负责人：魏

会计机构负责人：尚





统一社会信用代码  
911101020855463270

# 营业执照

(副本)(10-1)



名称 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张恩军

经营范围

出资额 2000万元

成立日期 2013年11月22日

主要经营场所 北京市西城区裕民路18号2206房间

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、清算等审计业务，并受托进行资产评估；办理企业破产清算业务；提供税务咨询；法律、行政法规规定的其他业务。  
(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，依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

仅供报告附件使用



登记机关

2023年07月05日



# 会计师事务所 执业证书

名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：张恩军  
 主任会计师：  
 经营场所：北京市西城区裕民路18号2206房间  
 组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：11000010  
 批准执业文号：京财会许可（2013）0060号  
 批准执业日期：2013年10月10日



证书序号：0011908

## 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：北京市财政局

二〇一九年八月六日

中华人民共和国财政部制

仅供报告附件使用

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

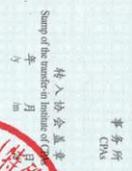
同意转入  
Agree the holder to be transferred to



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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

同意转入  
Agree the holder to be transferred to



姓名 卜晓丽  
Full name 女  
性别 女  
Sex  
出生日期 1965-05-12  
Date of Issuance  
工作单位 北京兴华会计师事务所有限责任公司  
Working unit  
身份证号码 220602650512152  
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.



年 月 日

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.

年 月 日

证书编号: 110000102815  
No. of Certificate  
北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

批准注册协会: 2005-03-25  
Date of Issuance



姓名: 卜晓丽  
证书编号: 110000102615



2017年3月1日



附表 2

关于北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2023 年期末初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	2023 年期末初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	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	北京顺义大龙城乡建设开发有限	控股股东	其他反映占用实质科目		0.49			0.49	应收工程款	经营性往来

	公司									
	北京顺义大龙城乡建设开发有限公司	实际控制人	应收账款		52.68		52.68		应收工程款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京市大龙房地产开发有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	33,118.38				33,118.38	往来款	非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	北京市天竺房地产开发公司	同受控制	应收账款	19,806.78	1,796.95		2,313.20	19,290.53	应收工程款	经营性往来
	北京市天竺房地产开发公司	同受控制	其他反映占用实质科目	30.30	2,293.20		30.30	2,293.20	应收质保金	经营性往来
	北京市天竺房地产开发公司	同受控制	其他反映占用实质科目		3,180.80		1,618.28	1,562.52	应收工程款	
	北京大龙科技有限公司	同受控制	其他反映占用实质科目	0.49			0.49		应收质保金	
	北京天房银地房地产开发有限公司	同受控制	其他反映占用实质科目		34,232.88		33,396.99	835.89	应收工程款	
总计	/	/	/	52,955.95	41,556.99		37,411.94	57,101.01	/	/

