

关于兰剑智能科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：兰剑智能科技股份有限公司

审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：+86 10 8566 5588

关于兰剑智能科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联 资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

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。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。
报告编码：京26R82U4057



目 录

关于兰剑智能科技股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资
金往来的专项说明

兰剑智能科技股份有限公司 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 1-1



关于兰剑智能科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2026）第 371A006515 号

兰剑智能科技股份有限公司全体股东：

我们接受兰剑智能科技股份有限公司（以下简称“兰剑智能”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了兰剑智能 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2026）第 371A009560 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》等有关规定，兰剑智能编制了本专项说明所附的兰剑智能科技股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是兰剑智能管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计兰剑智能 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对兰剑智能实施于 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2025 年度兰剑智能非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。





本专项说明仅供兰剑智能披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师

中国注册会计师

王传顺

370100010003

中国注册会计师

中国注册会计师

李满

110101300916

中国·北京

二〇二六年四月七日



兰剑智能科技股份有限公司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：兰剑智能科技股份有限公司

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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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								0.00		
小计	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	
前控股股东、实际控制人及其附属企业								0.00		
小计	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	
其他关联方及其附属企业										
小计	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	
总计	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
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联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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								0.00		
上市公司的子公司及其附属企业								0.00		
关联自然人								0.00		
其他关联方及其附属企业	山东星桥商贸有限公司	公司实际控制人吴耀华之子控制该公司	应收账款		40.44		26.96	13.48		经营性往来
总计	-	-	-	0.00	40.44	0.00	26.96	13.48	-	-

本表已于2026年4月7日获第五届董事会第十五次会议批准。

公司法定代表人：吴耀华



主管会计工作的公司负责人：董新军



公司会计机构负责人：王学英





此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本)(20-1)



名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5235 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011 年 12 月 22 日

执行事务合伙人 李惠琦

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

经营范围 审计企业会计报表，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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关



2025 年 12 月 08 日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

证书序号：0014469

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

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

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
 注册会计师协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 转出专用章
19 年 12 月 10 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to


 事务所
CPAs
 注册会计师协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 转入专用章
19 年 12 月 10 日
/y /m /d

10

姓名 王传顺
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1965-08-20
 Date of birth
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
 Working unit
 身份证号码 510215650820053
 Identity card No.



证书编号: 370100010003
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 08 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d

年度继续登记
Annual Renewal Registration
 2025年
注册会计师
 注册有效期一年
This certificate is valid for another year after this renewal.

This certificate is valid for another year after this renewal.



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


注册会计师 转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
19 年 12 月 10 日
/y /m /d

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
19 年 12 月 10 日
/y /m /d

10

姓名 Full name 李满 女

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1990-08-19

工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所

身份证号码 Identity card No. 372901199008194367



证书编号: 110101300816
No. of Certificate

批准注册协会 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 05 月 10 日
Date of Issuance

4

年度检验登记 注册会计师
Annual Renewal Registration

2019年 注册会计师 年检合格专用章

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

2024年 注册会计师 年检合格专用章

2025年 注册会计师 年检合格专用章

年 月 日

5



附表 2

关于兰剑智能科技股份有限公司

2025 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	2025 年 期初占用 资金余额	2025 年度 占用累计 发生金额 (不含利息)	2025 年度 占用资金 的利息 (如有)	2025 年度 偿还累计 发生金额	2025 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										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
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	2025 年 期初往来 资金余额	2025 年度 往来累计 发生金额	2025 年度 往来资金 的利息	2025 年度 偿还累计 发生金额	2025 年期 末往来资 金余额	往来形成 原因	往来性质

					(不含利息)	(如有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	山东星桥商贸有限公司	公司实际控制人吴耀华之子控制该公司	应收账款		40.44		26.96	13.48		经营性往来
总计	/	/	/	0.00	40.44	0.00	26.96	13.48	/	/