

关于山西科新发展股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明

中喜专审 2024Z00400 号



中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net

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，
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。
报告编码：京24ELM272UK



目 录

内 容	页 次
一、关于山西科新发展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的专项说明	1-2
二、山西科新发展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	3
三、会计师事务所营业执照及资质证书	





关于山西科新发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项说明

中喜专审2024Z00400号

山西科新发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了山西科新发展股份有限公司(以下简称“科新发展公司”)2023年度财务报表，包括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，并于2024年4月25日出具了中喜财审2024S01297号标准无保留意见的审计报告。

科新发展公司管理层按照中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会发布的《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》(证监会公告〔2022〕26号)的规定编制了后附的山西科新发展股份有限公司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，并确保其真实性、合法性及完整性是科新发展公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计科新发展公司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。除了对科新发展公司实施于2023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2023年度科新发展公司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。





中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

本报告仅供科新发展公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为科新发展公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



沈建平

中国注册会计师：



单小瑞

中国·北京

二〇二四年四月二十五日



山西科新发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2023年度

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	2023年期初 占用资金余额	2023年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2023年度 资金占用的利息 (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	2023年期初 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	
大股东及其附属企业											
上市公司的子公司及其 附属企业	山西金正光学科技有限公司	子公司	其他应收款	2,786.83	0.01			2,786.84	往来款	非经营性往来	
	深圳市前海山水天鸽信息科技有限公司	子公司	其他应收款	10,265.55	3,836.89		181.90	13,920.54	往来款	非经营性往来	
	太原天龙恒顺贸易有限公司	子公司	其他应收款	890.49	143.04		77.68	955.85	租赁及物业费	经营性往来	
	深圳市骛庄商业发展有限公司	子公司	其他应收款	113.00	0.20			113.20	往来款	非经营性往来	
关联自然人											
其他关联方及其附属企业	深圳市卓弘实业发展有限公司	直接或者间接持有公司 5%以上股份的自然人 亲属控制的其他企业	应收账款		276.20		269.60	6.60	装修工程款	经营性往来	
总计				14,055.87	4,256.34		529.18	17,783.03			



本表已于2024年4月25日获第十届董事会第二次会议批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码

9111010108553078XF



名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张增刚

经营范围

出资额 2365万元

成立日期 2013年11月28日

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

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

2024年01月05日



会计师事务所 执业证书



名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张增刚

主任会计师：

经营场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000168

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期：2013年11月08日

证书序号：0000058

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
二〇一八年二月二十五

中华人民共和国财政部制



姓名: 沈建平
Full name: 沈建平
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1964-04-28
Date of birth: 1964-04-28
工作单位: 深圳市鹏城会计师事务所有限公司
Working unit: 深圳市鹏城会计师事务所有限公司
身份证号码: 432626640428783
Identity card No.: 432626640428783



沈建平 474700430001

年度登记
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.



证书编号: 474700430001
No. of Certificate: 474700430001

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 深圳市注册会计师协会

发证日期: 2007 年 12 月 03 日
Date of Issued: 2007 年 12 月 03 日



姓名: 单小瑞
Full name: _____
性别: 女
Sex: _____
出生日期: 1985-03-05
Date of birth: _____
工作单位: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit: _____
身份证号码: 41272619850305065
Identity card No.: _____



单小瑞 110001650304

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.

证书编号: 110001650304
No. of Certificate: _____

批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: _____

发证日期: 2023 年 07 月 30 日
Date of Issuance: _____



年 月 日