

关于山东南山智尚科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况
的专项说明

关于山东南山智尚科技股份有限公司非经营性资金 占用及其他关联方资金往来情况的专项说明

目 录	页 码
一、关于山东南山智尚科技股份有限公司非经营性资金 占用及其他关联方资金往来情况的专项说明	1-2
二、山东南山智尚科技股份有限公司非经营性资金占用 及其他关联方资金往来情况汇总表	3-5



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二三年四月二十四日

关于山东南山智尚科技股份有限公司非经营性资金 占用及其他关联方资金往来情况的专项说明

和信专字(2023)第 000159 号

山东南山智尚科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了山东南山智尚科技股份有限公司（以下简称“南山智尚公司”）2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 24 日出具了和信审字（2023）第 000299 号（无保留意见）审计报告。

依据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险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》等相关规定，南山智尚公司编制了本专项说明后附的 2022 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法、完整是南山智尚公司管理层的责任；我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们对汇总表所载资料与我们审计南山智尚公司 2022 年度财务报表时所审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，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对南山智尚公司实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方资金往来相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解南山智尚公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况，后附的汇总表应当与南山智尚公司 2022 年度已审计的财务报表一并阅



读。

本专项说明仅供披露南山智尚公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况使用，不得用作其他任何目的。

附件：山东南山智尚科技股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师



中国注册会计师



2023 年 4 月 24 日

山东南山智尚科技股份有限公司非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

2022 年度

单位：山东南山智尚科技股份有限公司

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	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年年末占用资金余额	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	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联关系	上市公司核算的会计科目	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年年末占用资金余额	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	龙口市东江街道南山村村民委员会	实际控制人	应收账款		1.63		1.63		销售商品	经营性往来
	南山集团有限公司	母公司	应收账款		17.04		17.04		销售商品	经营性往来
	山东新南山建设工程有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		34.33		34.33		销售商品	经营性往来
	山东南山暖通新材料有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款	-2.04	2.66		0.62		销售商品	经营性往来
	烟台南山庄园葡萄酒有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		2.44		2.44		销售商品	经营性往来
	山东怡力电业有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		35.25		9.42	25.83	销售商品	经营性往来
	南山旅游集团有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		4.88		4.88		销售商品	经营性往来
	龙口东海月亮湾海景酒店有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		3.30		3.30		销售商品	经营性往来
	龙口市南山国际高尔夫俱乐部有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		9.91		9.91		销售商品	经营性往来
	龙口市南山宾馆有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		5.75		5.75		销售商品	经营性往来
	龙口南山国际会议中心有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		5.96		5.96		销售商品	经营性往来
	青岛长基置业有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		2.49		2.49		销售商品	经营性往来
	烟台海基置业有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		2.01		2.01		销售商品	经营性往来
	航鑫材料科技有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		2.80		2.80		销售商品	经营性往来
	山东南山铝业股份有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款	-1.87	190.83		188.96		销售商品	经营性往来
	龙口南山铝压延新材料有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		40.69		38.69	2.00	销售商品	经营性往来
	龙口东海氧化铝有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		30.34		30.34		销售商品	经营性往来
	山东裕龙石化有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款	4.53	411.97		415.06	1.44	销售商品	经营性往来

	南山集团财务有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		3.98		3.98		销售商品	经营性往来
	烟台东海铝箔有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		3.95		3.95		销售商品	经营性往来
	烟台南山铝业新材料有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		1.83		1.83		销售商品	经营性往来
	山东优化物流有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		19.62		16.62	3.00	销售商品	经营性往来
	华恒能源有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		2.90		2.90		销售商品	经营性往来
	龙口市南山裕龙后勤服务有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		2.77		2.77		销售商品	经营性往来
	南山集团资本投资有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		2.33		2.33		销售商品	经营性往来
	广西华恒通能源科技有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		0.85		0.85		销售商品	经营性往来
	山东恒福绿洲新能源有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		1.80		1.80		销售商品	经营性往来
	恒通物流股份有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		8.86		8.86		销售商品	经营性往来
	龙口市恒通起重吊装有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款	0.06	0.38		0.44		销售商品	经营性往来
	一点科技有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		0.27		0.27		销售商品	经营性往来
	云通智安安全科技有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		0.02		0.02		销售商品	经营性往来
	青州市恒福绿洲新能源有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		0.10		0.10		销售商品	经营性往来
	山东省通港物流有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		0.33		0.33		销售商品	经营性往来
	龙口市金地矿业有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		0.96		0.96		销售商品	经营性往来
	山东裕龙港务有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		43.95		34.27	9.68	销售商品	经营性往来
	龙口市恒通机动车维修有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		1.93		1.93		销售商品	经营性往来
	上海胶福国际贸易有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		0.11		0.11		销售商品	经营性往来
	龙口市南山宾馆有限公司	母公司直接或间接控制的企业	预付账款		32.80		2.80	30.00	销售商品	经营性往来
	小计			0.68	934.02		862.75	71.95		
上市公司的子公司及其附属企业	北京贝塔尼时装有限公司	全资子公司	其他应收款	12,938.83	20.34		0.04	12,959.13	往来款	非经营性往来
	小计			12,938.83	20.34		0.04	12,959.13		
其他关联方及其附属企业										
总计				12,939.51	954.36		862.79	13,031.08		

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



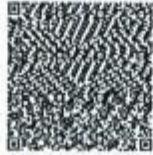


营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码
913701000611889323



扫描二维码
用手机
国家企业信用信息公示系统
信息公示查询、监管
各省市

名称 和信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王晖

经营范围

审查企业财务报表，出具审计报告，验资，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，出具审计报告；基本建设、财务管理咨询、代理记账、会计咨询、税务管理、管理咨询、开展经营业务；(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)

成立日期 2013年04月23日

合伙期限 2013年04月23日至2033年04月22日

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

登记机关



2021年11月17日



会计师事务所 执业证书

名称： 烟台会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人： 王晖
 主任会计师：
 经营场所： 烟台莱山区文化东路100号
 组织形式： 特殊普通合伙
 执业证书编号： 37010001
 批准执业文号： 鲁财公办字〔2000〕31号
 批准执业日期： 2000-07-29



发证机关：



2019

中华人民共和国财政部制

证书序号： 0011555

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》。

姓名: 刘学伟
 Full name: 刘学伟
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1970-08-21
 Date of birth: 1970-08-21
 工作单位: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 360111700821005
 Identity card No.: 360111700821005



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

更名: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)
 事务所 CPAs
 转所专用章

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 7 月 19 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

年 月 日
 /y /m /d

证书编号: 370500010019
 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: 1997 年 12 月 17 日
 Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2022年
 注册会计师
 年检合格专用章
 山东省注册会计师协会
 2020年
 注册会计师
 年检合格专用章
 山东省注册会计师协会
 本证书在检验合格、注册有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2021年
 注册会计师
 年检合格专用章
 山东省注册会计师协会
 2015年
 注册会计师
 年检合格专用章
 山东省注册会计师协会

2015年 3月 20日
 /y /m /d
 2019年
 注册会计师
 年检合格专用章
 山东省注册会计师协会



姓名 李胜
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1989-10-12
 Date of birth _____
 工作单位 山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）烟台芝罘分所
 Working unit _____
 身份证号码 130181198910126737
 Identity card No. _____

证书编号: 370100011231
 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: 2017 年 07 月 06 日
 Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记 2019 年
 Annual Renewal Registration
 注册会计师
 年检合格专用章
 注册后继续检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会
 2018 年
 注册会计师
 年检合格专用章

山东省注册会计师协会
 2020 年
 注册会计师
 年检合格专用章

月 日