

# 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	3-4



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年三月十九日



# 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(2024)第 000124 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”）2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 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 2024 年 3 月 19 日出具了和信审字（2024）第 000167 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》（证监会公告（2022）26 号）和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定，南山智尚公司编制了本专项说明后附的 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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。

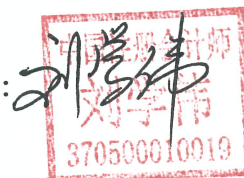
附件：山东南山智尚科技股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

和信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·济南



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024 年 3 月 19 日



附件:

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

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年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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	2023年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	龙口市东江街道南山村村民委员会	实际控制人	应收账款		0.34		0.34		销售商品	经营性往来
	南山集团有限公司	母公司	应收账款		16.82		16.95	-0.13	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		54.46		54.46		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		2.40		2.40		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		1.54		1.54		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	25.83	272.86		190.65	108.04	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		23.25		21.71	1.54	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		3.46		3.22	0.24	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		23.99		22.06	1.93	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		3.95		3.95		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		20.22		18.28	1.94	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		3.00		3.00		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		3.05		3.05		销售商品	经营性往来

控股股东、实际控制人及其附属企业	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		2.14		2.14		销售商品	经营性往来
	青岛新南国际博览中心有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		0.77		0.77		销售商品	经营性往来
	烟台南山游艇俱乐部有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		0.32		0.32		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		291.95		291.14	0.81	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	2.00	83.96		85.56	0.40	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		57.75		57.75		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	1.44	967.72		784.27	184.89	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		9.21		9.21		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		48.39		48.39		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		9.48		9.48		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	3.00	0.26		3.26		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		2.58		2.58		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		0.33		0.33		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	9.68			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		3.41		3.41		销售商品	经营性往来
	南山铝业(上海)有限公司	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		0.37		0.37		销售商品	经营性往来
	南山飞卓宇航工业有限公司	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	30.00	53.58		79.62	3.96	采购商品	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	其他应收款		20.00			20.00	履约保证金	经营性往来
		小计			71.95	1,981.67		1,730.00	323.62	
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	12,959.13	11.83		42.37	12,928.59	往来款	非经营性往来
		小计		12,959.13	11.83		42.37	12,928.59		
其他关联方及其附属企业										
总计				13,031.08	1,993.50		1,772.37	13,252.21		

法定代表人:

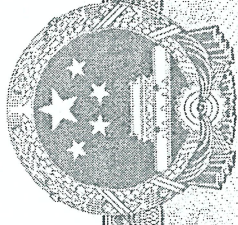
赵亮

主管会计工作负责人:

赵亮

会计机构负责人:

徐青晓印



# 营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码  
913701000611889323

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。



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

出资额 壹仟伍佰柒拾伍万元整

成立日期 2013年04月23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

经营范围 审查企业财务报表、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。(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)

仅限出具报告使用



登记机关

2024年04月23日

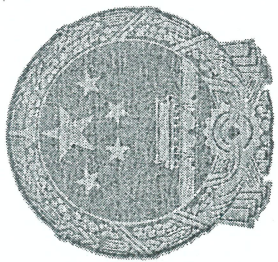
国家市场监督管理总局监制

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

18/M. 1.14.22.1



# 会计师事务所 执业证书

名称： 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 王晖

主任会计师：

经营场所： 济南市历下区文化东路55号

组织形式： 特殊普通合伙

37010001

执业证书编号：

鲁财会协字（2000）03号

批准执业文号：

2000-07-29

批准执业日期：

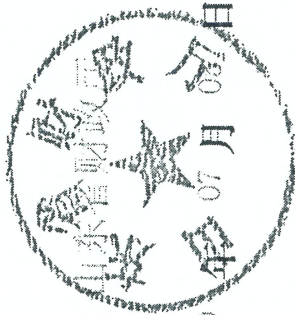


证书序号： 0011555

## 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》。

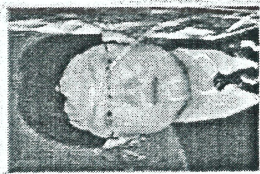
发证机关：



2019年07月08日

中华人民共和国财政部制

姓名 Full name: 刘学伟  
 性别 Sex: 男  
 出生日期 Date of birth: 1970-08-21  
 工作单位 Working unit: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No.: 380111700821005



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)  
 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

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

10

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





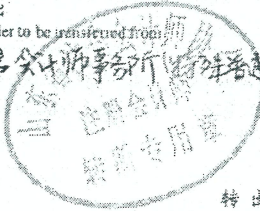
姓名: 韩伟  
 Full name: Han Wei  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1987-10-16  
 Date of birth: 1987-10-16  
 工作单位: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所  
 Working unit: Shandong Hixin Accounting Firm (Special General Partnership) Yantai Zhiwu Branch  
 身份证号码: 370602198710160734  
 Identity card No.: 370602198710160734



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)烟台芝罘分所



事务所  
 CPAs

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

2019年8月21日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

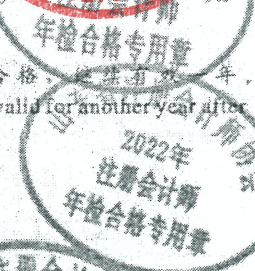
事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
 /y /m /d



年度检验合格  
 Annual Renewal Registration 2018年



证书编号: 37D100011222  
 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: 2018年08月24日  
 Date of Issuance /y /m /d

2017年