

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）

二〇二一年四月十六日

山东省 注册会计师 行业报告防伪页

报告标题：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

报告文号：和信专字(2021)第000126号

客户名称：山东南山智尚科技股份有限公司

报告时间：2021-04-16

签字注册会计师：王丽敏 (CPA: 370500150010)

田莹 (CPA: 370200010107)



0105312021041206550230

报告文号：和信专字(2021)第000126号

事务所名称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：0531-81666228

传真：0531-81666227

通讯地址：济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层706室

电子邮件：hexinllp@163.com

防伪查询网址：<http://sdcpacpvfw.cn> (防伪报告栏目) 查询

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(2021)第 000126 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）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 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 2021 年 4 月 16 日出具了和信审字（2021）第 000193 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号，2017 年修订）和深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》的相关规定，南山智尚公司编制了本专项说明后附的 2020 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。我们对汇总表所载资料与南山智尚公司 2020 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，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的 2020 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，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 2020 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 2020 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：

王丽敏



中国注册会计师：

田堂



2021 年 4 月 16 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

2020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	2020年年初占用 资金余额	2020年度占用累 计发生金额(不含 利息)	2020年度往来资 金的利息(如有)	2020年度偿还累 计发生金额	2020年年末占用 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	2020年年初占用 资金余额	2020年度占用累 计发生金额(不含 利息)	2020年度往来资 金的利息(如有)	2020年度偿还累 计发生金额	2020年年末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
	南山集团有限公司	本公司控股股东	应收账款		51.85		51.80	0.05	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		3.24		2.50	0.74	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		2.30		2.30		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		0.89		0.89		销售商品	经营性往来
	山东南山国际旅行社有 限公司	母公司直接或间接控 制的企业	应收账款		1.03		1.03		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		1.21		1.21		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		3.37		3.37		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		2.57		2.57		销售商品	经营性往来
	龙口市南山文化中心有 限公司	母公司直接或间接控 制的企业	应收账款		0.16		0.16		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	1.31	1.46		2.77		销售商品	经营性往来
	龙口市南山西海岸人工 岛建设有限公司	母公司直接或间接控 制的企业	应收账款		13.46		13.46		销售商品	经营性往来

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

2020年度

单位: 人民币万元

大东及其附属企业	母公司直接或间接控制的企业	应收账款		3.75		3.75		3.75		销售商品	经营性往来
	青岛长基置业有限公司	应收账款		3.75		3.75		3.75		销售商品	经营性往来
	烟台海基置业有限公司	应收账款	0.66	25.86		26.52		26.52		销售商品	经营性往来
	龙口东海房地产开发有限公司	应收账款		3.60		3.60		3.60		销售商品	经营性往来
	航鑫材料科技有限公司	应收账款		0.12		0.12		0.12		销售商品	经营性往来
	青岛新南国际博览中心有限公司	应收账款		2.07		2.07		2.07		销售商品	经营性往来
	山东南山铝业股份有限公司	应收账款	-0.68	250.06		244.09		244.09	5.29	销售商品	经营性往来
	烟台锦泰国际贸易有限公司	应收账款		540.20		538.70		538.70	1.50	销售商品	经营性往来
	龙口东海氧化铝有限公司	应收账款		29.81		29.81		29.81		销售商品	经营性往来
	山东裕龙石化有限公司	应收账款		19.16		17.33		17.33	1.83	销售商品	经营性往来
	南山集团财务有限公司	应收账款	-0.30	0.47		0.17		0.17		销售商品	经营性往来
	青岛航空股份有限公司	应收账款	551.76	240.48		593.18		593.18	199.06	销售商品	经营性往来
	青岛新南国际度假酒店有限公司	应收账款		2.34		2.34		2.34		销售商品	经营性往来
	青岛新南山航空培训有限公司	应收账款		1.14		1.14		1.14		销售商品	经营性往来
	烟台东海铝箔有限公司	应收账款		1.80		1.80		1.80		销售商品	经营性往来
	烟台南山铝业新材料有限公司	应收账款		7.02		7.02		7.02		销售商品	经营性往来
	上海胶润国际贸易有限公司	应收账款		0.51		0.51		0.51		销售商品	经营性往来
	华恒能源有限公司	应收账款		3.87		3.87		3.87		销售商品	经营性往来
	小计		552.75	1,213.80		1,558.08		1,558.08	208.47		

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

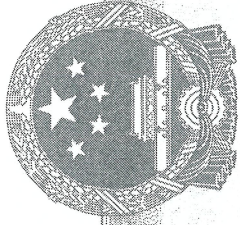
2020年度

单位：人民币万元										
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	15,099.53	36.58		2,257.28	12,878.83	往来款	非经营性往来
	龙口慧博国际商务服务有限公司	全资子公司	其他应收款	-6,401.99	64,591.06		58,133.77	55.30	往来款	非经营性往来
	小计			8,697.54	64,627.64		60,391.05	12,934.13		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联方及其附属企业										
总计				9,250.29	65,841.44		61,949.13	13,142.60		

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

统一社会信用代码
913701000611889323



(副本) 1-1

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

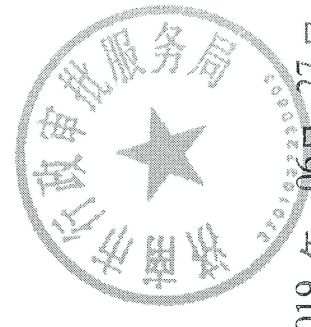
审查企业财务报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

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



限出具报告使用



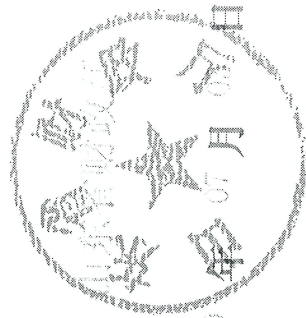
登记机关

2019 年 06 月 27 日

证书序号: 0011555

说明

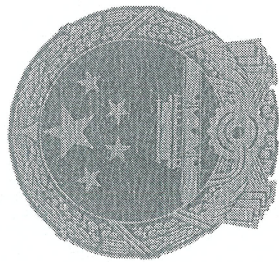
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2019年07月

中华人民共和国财政部制



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59号

组织形式: 特殊普通合伙

37010001

执业证书编号:

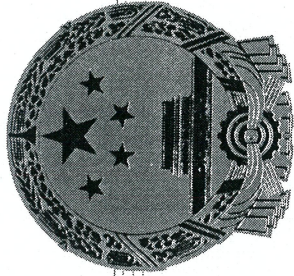
鲁财会协字(2000) 63号

批准执业文号:

2000-07-29

批准执业日期:



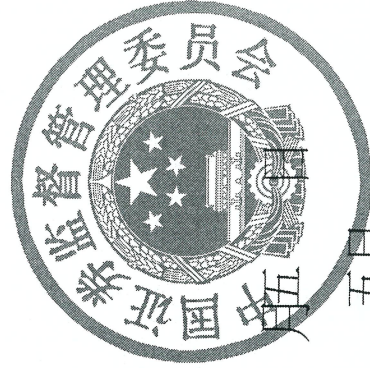
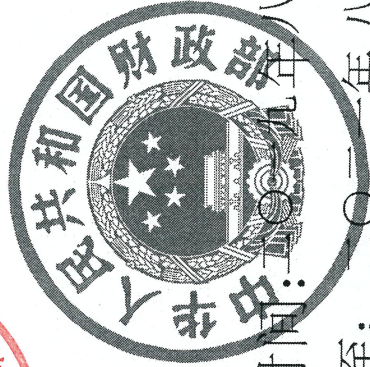


证书序号: 000370

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
和信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 王晖



证书号: 49 发证时间: 二〇一〇年八月五日
证书有效期至: 二〇一二年八月五日

姓名 Full name 王丽敏
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1971-06-20
 工作单位 Working unit 山东和信会计师事务所(普通合伙)烟台芝罘分所
 身份证号码 Identity card No. 370631197106202528



证书编号: 370500150010
 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: 2001 年 03 月 17 日
 Date of Issuance

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(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
 2009 年 8 月 21 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 准予继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.
 年检合格专用章



2017 年 02 月 27 日

姓名: 田 堯
Full name: 田 堯
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1982-05-04
Date of birth: 1982-05-04
工作单位: 山东汇德会计师事务所烟台
Working unit: 山东汇德会计师事务所烟台
身份证号: 370902198205045111
Identity card No.: 370902198205045111



证书编号: 370200010107
No. of Certificate: 370200010107

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

发证日期: 二〇〇九年七月十七日
Date of Issuance: 2009 7 17

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

原单位: 烟台会计师事务所(普通合伙)

烟台会计师事务所 注册会计师 事务所
Yantai CPA Firm CPAs

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

2013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.

2012年度任职资格检查合格



2013年 3月 07日