

**关于陕西金叶科教集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明**

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

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：京25NA2A9N18



关于陕西金叶科教集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明

永证专字（2025）第 310098 号

陕西金叶科教集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了陕西金叶科教集团股份有限公司（以下简称“陕西金叶”）2024 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2024 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的基础上，对后附的《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”）进行了专项审核。

根据中国证券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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号—业务办理》的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的资料是陕西金叶管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项说明。

在审核过程中，我们实施了包括抽查会计记录、查阅有关资料等我们认为必要的审核程序。我们认为后附汇总表所载资料与我们审计陕西金叶 2024 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，在所有重大方面未发现不一致的情形。

为了更好地理解陕西金叶 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅用于陕西金叶 2024 年度年报披露之目的使用，不得用于其他目的。



<此页无正文>



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年四月二十三日





非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
2024年度

编制单位：陕西金叶科教集团股份有限公司

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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额	2024年度往来资金的利息	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
现大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用
小计										
前大股东及其附属企业		不适用	不适用	无	无	无	无	无	不适用	不适用
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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额	2024年度往来资金的利息	2024年度偿还累计发生金额	2024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	新疆金叶科技有限公司	子公司	应收账款	153.03	1,178.61		1,331.64	-	货款	经营性往来
	陕西金叶印务有限公司	子公司	应收账款	-	10,758.28		10,758.28	-	货款	经营性往来
	陕西金叶房地产开发有限责任公司	子公司	应收账款	9.46	56.78			66.24	货款	经营性往来
	深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司	子公司	预付账款	-	2,793.28		2,793.28	-	货款	经营性往来
	西安金叶利源新型包装材料有限公司	子公司	其他应收款	8,092.97			8,092.97	-	往来款、外派员工工资社保	非经营性往来
	湖北金叶玉阳化纤有限公司	子公司	其他应收款	4,824.43			2,870.00	1,954.43	借款、外派员工工资	非经营性往来
	北京金叶万源新型包装材料有限公司	子公司	其他应收款	128.00				128.00	代交社保	非经营性往来
	深圳市瑞丰新材料科技集团有限公司	子公司	其他应收款	16,412.64	11,620.00		3,900.00	24,132.64	借款	非经营性往来
	陕西金叶万源置业有限公司	子公司	其他应收款	3,553.59	350.00			3,903.59	借款、代付工资	非经营性往来
	深圳市融汇创新投资有限公司	子公司	其他应收款	2,555.09	50.00			2,605.09	往来款	非经营性往来
	西安明德理工学院	子公司	其他应收款	0.00	16,086.39		14,375.19	1,711.20		非经营性往来
	明德源教育科技集团有限公司	子公司	其他应收款	63.30	9,419.02			9,482.32	往来款	非经营性往来
	西安明德源防务科技有限公司	二级子公司	其他应收款	6,282.22			6,282.22	-	借款	非经营性往来
	深圳金叶万源技术开发有限公司	子公司	其他应收款	771.00				771.00	往来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人				-						
其他关联方及其附属企业	陕西中颖工业有限责任公司	持有本公司2.07%股份的股东	应收账款	842.03	12,563.79		12,963.06	442.76	货款	经营性往来
	云南中颖物资(集团)有限责任公司	控股子公司之关联方	应收账款	1,403.34	21,861.17		22,686.49	578.02	货款	经营性往来
	西安城市建设职业学院	本公司子公司(明德城建)之关联公司	应收账款	-	199.41		193.42	5.98	工程款	经营性往来
	陕西中颖工业有限责任公司	持有本公司2.07%股份的股东	其他应收款	131.00	120.00		62.00	189.00	保证金	经营性往来
	西安城市建设职业学院	本公司子公司(明德城建)之关联公司	其他应收款	20.00	51.92		43.55	28.37	往来款	非经营性往来
	西安城市建设职业学院	本公司子公司(明德城建)之关联公司	其他非流动资产	18,257.34				18,257.34	托管城建借款	非经营性往来
总计	-	-	-	63,499.44	87,108.63	-	86,352.09	64,255.98		-

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

统一社会信用代码

91110105085458861W



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 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

经营范围 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。）

出资额 1500 万元

成立日期 2013 年 12 月 20 日

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层



登记机关

2024 年 12 月 17 日



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

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0011966

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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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》。



名 称: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

经 营 场 所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组 织 形 式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日

发证机关: 北京市财政局

二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制



[illegible]



年检历史查询

年检凭证

齐新敏

会员编号 110001900013

最近年检时间

2022年08月

年检结果

年检通过

通过

姓 名 齐新敏
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1971-12-23
Date of birth
工作单位 北京中光华会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 13010719711223062
Identity card No.



姓名: 齐新敏
证书编号: 110001900013

证书编号: 110001900013
No. of Certificate: 北京注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇八 九 月 二十五 日
Date of issuance



2022年8月20日



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

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.



年 月 日
/ /

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.



年 月 日
/ /

