

关于石家庄常山北明科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的
专项说明





北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

关于石家庄常山北明科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的 专项说明

[2025]京会兴专字第 00660009 号

石家庄常山北明科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了石家庄常山北明科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2024 年 12 月 31 日的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（以下简称“财务报表”），并于 2025 年 4 月 25 日签发了“[2025]京会兴审字第 00660066 号”标准无保留意见审计报告。

根据《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》等的要求，贵公司编制了后附的石家庄常山北明科技股份有限公司 2024 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保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施 2024 年财务报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外审计程序。为更好地理解贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用。





北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

附件： 石家庄常山北明科技股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



北京兴华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京
二〇二五年四月二十五日

中国注册会计师：
(项目合伙人)

刘会林



中国注册会计师：

吕晓晨





石家庄常山北明科技股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

编制单位：石家庄常山北明科技股份有限公司	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	2024年年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金占用的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	2024年年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金占用的利息（如有）	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（经营性往来、非经营性往来）
	石家庄常山纺织集团经编实业有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	-	37.66	-	37.66	-	经营性销售	经营性往来
	石家庄常山纺织集团经编实业有限公司	控股股东直接控制的法人	预付账款	561.69	2.00	-	563.69	-	经营性采购	经营性往来
	石家庄常山纺织集团供销有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	33.51	272.84	-	306.35	-	经营性销售	经营性往来
	石家庄常山纺织集团供销有限责任公司	控股股东直接控制的法人	预付账款	-	3,694.28	-	3,694.28	-	经营性采购	经营性往来
	石家庄常山恒新纺织有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	168.75	-	-	0.18	168.57	经营性销售	经营性往来
	石家庄常山恒新纺织有限公司	控股股东直接控制的法人	预付账款	29.78	-	-	3.76	26.02	经营性采购	经营性往来
	石家庄常山恒新纺织有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	37,800.19	436.63	-	525.77	37,711.04	资产置换形成	非经营性往来
	石家庄常山恒新纺织有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	10.15	-	-	-	10.15	押金	经营性往来
	石家庄常山恒新纺织有限公司	控股股东直接控制的法人	预付账款	-	4.50	-	4.50	-	租赁费	经营性往来
	石家庄常山恒新纺织有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	-	153,550.15	-	3,815.95	149,734.20	股权转让款	经营性往来
	石家庄常山恒新纺织有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	-	8,000.00	-	-	8,000.00	资金归集	非经营性往来
	石家庄常山恒新纺织有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	-	0.38	-	-	0.38	押金	经营性往来
	石家庄常山恒新纺织有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	4.92	7.75	-	12.68	-	租赁费	经营性往来
	石家庄常山恒新纺织有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	2,193.10	-	-	-	2,193.10	经营性销售	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	石家庄常山恒新纺织有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	118.35	-	-	5.32	113.03	资产置换形成	非经营性往来
	石家庄恒新纺织进出口贸易有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	-	7.18	-	7.18	-	经营性销售	经营性往来
	石家庄恒新纺织进出口贸易有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	-	17.31	-	-	17.31	经营性销售	经营性往来
	石家庄恒新纺织进出口贸易有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	10,066.04	131.60	-	10,197.64	-	资金归集	非经营性往来
	石家庄恒新纺织进出口贸易有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	-	0.36	-	0.36	-	经营性销售	经营性往来
	石家庄恒新纺织进出口贸易有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	-	16.20	-	16.20	-	经营性销售	经营性往来
	石家庄恒新纺织进出口贸易有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	4.10	-	-	-	4.10	押金	经营性往来
	石家庄恒新纺织进出口贸易有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	-	-	-	-	-	-	-
	石家庄恒新纺织进出口贸易有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	-	-	-	-	-	-	-
	石家庄恒新纺织进出口贸易有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	-	-	-	-	-	-	-





石家庄常山北明科技股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元											
往来方名称		往来方与上市公司的关系		上市公司核算的 会计科目	2024年年初往来 资金余额	2024年度往来累计计发 生金额（不含利息）	2024年度往来资金的 利息(如有)	2024年度偿还或 计提发生金额	2024年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质（经营 性往来、非经营 性往来）
上市公司子公司及其附属企业	北京壹生生活电子商务有限公司	控股子公司		其他应收款	291.84	15.86	-	-	307.69	借款及利息	非经营性往来
	石家庄常山物业服务股份有限公司	全资子公司		其他应收款	25.13	159.13	-	184.26	-	代付工资保险等	非经营性往来
	北京壹世繁花国际传媒广告有限公司	公司第二大股东北京北明伟业控股有限公司的合营企业		其他应收款	480.82	-	-	-	480.82	租赁押金及物业费	经营性往来
	广州移动科技有限公司	总经理应华江之妻穆慧为第一大股东的企业		其他应收款	10.19	10.19	-	10.19	10.19	租赁押金及租金	经营性往来
	北京聚众基金企业管理有限公司	公司第二大股东北京北明伟业控股有限公司的合营企业子公司		其他应收款	11.98	-	-	-	11.98	租赁押金及租金	经营性往来
其他关联方及其附属企业	全面智能（厦门）科技有限公司	联营企业		其他应收款	200.00	-	-	53.00	147.00	投标保证金	经营性往来
	供销冷链物流（石家庄）有限公司	联营企业		其他应收款	305.00	-	-	-	305.00	租赁押金及租金	经营性往来
	北京北明数科信息技术有限公司	联营企业		其他应收款	3.65	1.85	-	5.50	-	代垫款	经营性往来
	石家庄市市政建设集团有限责任公司	石家庄市能源投资发展有限公司原股东		其他应收款	-	2,000.00	-	-	2,000.00	资金归集	非经营性往来
总计				-	52,319.16	168,365.87	-	19,444.46	201,240.57	-	-

说明：

- 1、公司当期发生资产置换，置出石家庄常山恒新纺织有限公司及其子公司河北恒合邦兴新材料有限公司、石家庄常山恒泰进出口贸易有限公司于2024年11月30日的资金余额。
- 2、公司当期发生资产置换，置入石家庄市能源投资发展有限公司、石家庄市智慧产业有限公司两家公司，并按照同一控制下合并处理追溯期初财务报表。2024年年初与石家庄市智慧集团有限公司资金往来余额和2024年度累计发生金额，为石家庄市智慧产业有限公司与其于资产置换前发生的金额。
- 3、公司当期丧失对北京北明数科信息技术有限公司控制权，2024年年初与其资金占用金额为丧失控制权日（2024年11月30日）的资金余额。

本表已于2025年4月25日在董事会批准。

张 扬
印
1301026843309

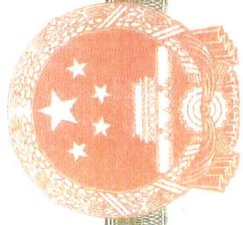
主管会计工作负责人

曹 霞
印

会计机构负责人

曹 霞
印





营业执照

统一社会信用代码

911101020855463270



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。

(副) 1101020349414

仅供报告附件使用

名称 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

资本 1900 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013 年 11 月 22 日

执行事务合伙人 张恩军

主要经营场所 北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相
关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；业务
培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；
企业管理；企业管理咨询；社会经济咨询服务；工程管理服务；
工程造价咨询业务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照
依法自主开展经营活动）（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 11 月 27 日



会计师事务所 执业证书

名称：北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：张恩军
主任会计师：
经营场所：北京市西城区裕民路18号2206房间
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：110000010
批准执业文号：京财会许可（2013）0060号
批准执业日期：2013年10月10日

仅供报告附件使用



证书序号：0011908

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
二〇一〇年八月六日

中华人民共和国财政部制



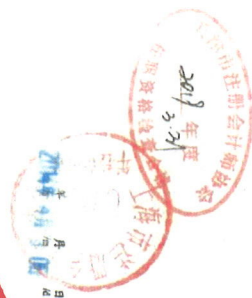
姓 名 刘兴林
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1969-04-05
Date of birth
工作单位 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 320028196904053573
Identity card No.

证书编号: 110002400027
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2002 年 11 月 28 日
Date of Issuance

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书继续有效, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



仅供报告附件使用

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书继续有效, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书继续有效, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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

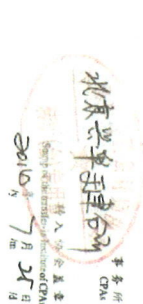
同意调出
Agree to be transferred from

事务所
CPA



同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA



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

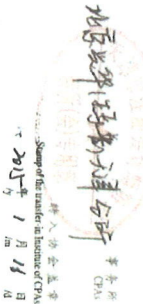
同意调出
Agree to be transferred from

事务所
CPA



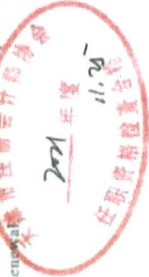
同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA



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

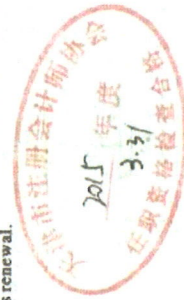
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

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

证书编号: 110000104817
No. of Certificate

批准注册协会: 天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 04 月 28 日
Date of Issuance

注 意 事 项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

仅供报告附件使用

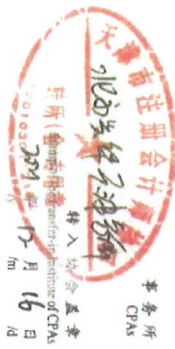


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



110000104817

姓 名 吕晓晨
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1988-05-27
Date of birth
工作单位 北京兴华会计师事务所有限责任公司天津分公司
Working unit
身份证号码 120105198805275142
Identity card No.

