

山东大业股份有限公司
2020 年度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



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073
电话：(010) 51423818 传真：(010) 51423816



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于山东大业股份有限公司 2020年度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

中兴华报字（2021）第030005号

山东大业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大业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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，并于2021年3月29日签发中兴华审字（2021）第030125号标准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号文）的要求，贵公司编制了后附的山东大业股份有限公司2020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”）。


如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2020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2020年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司的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2020年度财务报表一并阅读。



本专项说明仅作为贵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

之用，不得用作任何其他目的。

附件：山东大业股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况汇总表



中国注册会计师： 

中国注册会计师： 

2021 年 3 月 29 日

附件

山东大业股份有限公司2020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：山东大业股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	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										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	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	诸城市宝成贸易有限公司 山东省智汇谷电子科技有限公司 诸城市金亿贸易有限公司	全资子公司 全资子公司 全资子公司	其他往来科目 其他往来科目 其他往来科目		10,297.81 1,000.15 68,674.49		10,297.81 - 65,880.93	1,000.15 2,793.56	资金往来 资金往来 资金往来	非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				79,972.45	76,178.74	-	3,793.71			

法定代表人：

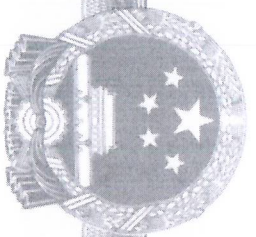
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



李强

李强



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)企业

类型 特殊普通合伙

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、增资、减资、股权转让等事项,出具净资产审计报告;对企业的内部控制制度、财务管理制度及其他内部控制制度的执行情况进行审计并出具审计报告;法律、法规规定的其他业务。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,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11月04日
合伙期限 2013年11月04日至长期
主要经营场所 北京市丰台区东管头1号院3号楼2048-62

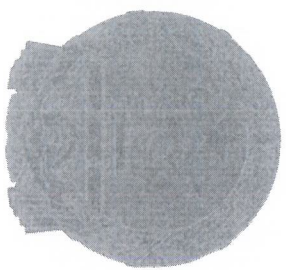
登记机关

2021年11月06日



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息





会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0000066

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。

《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，

会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告
报告
审计
讨论
意见
2013年10月25日

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》。

政部门交回《会计师事务所执业证书》。

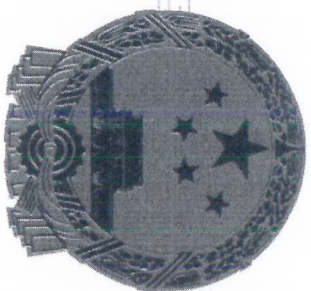
发证机关：

北京市财政局

二〇一八年三月九日



中华人民共和国财政部制



证书序号：000368

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
执行证券、期货相关业务。

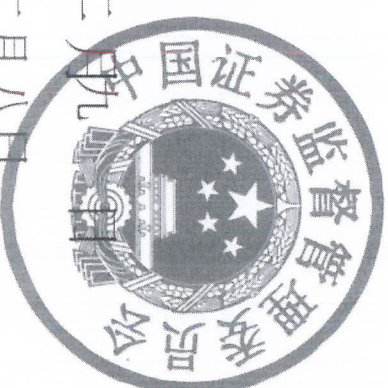
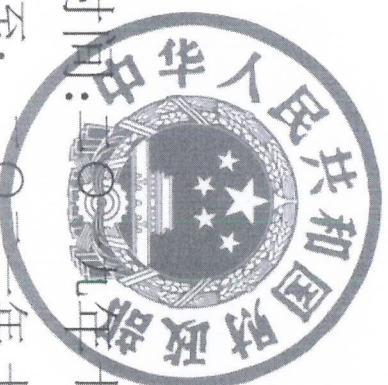
首席合伙人：李尊农

证书号：24

发证时间：

2024年12月9日

证书有效期至：2026年12月8日



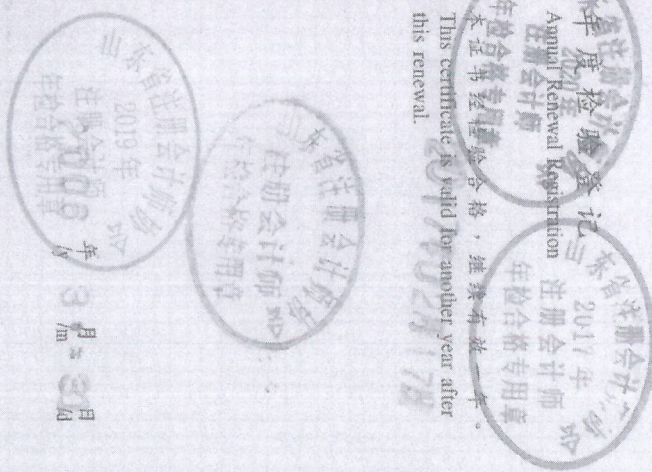


姓名 谭正嘉
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1956年6月24日
 Date of birth
 工作单位 山东汇德会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 370204560624001
 Identity card No.

证书编号: 370200010003
 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: 2000年6月1日
 Date of Issuance

2008 3 31
 兴华会计师事务所(普通合伙)
 审计报告 黄治章(2)

This certificate is valid for another year after this renewal.



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、注册会计师停止执业法定业务时，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申请报告并登报声明作废旧号办理补办手续。

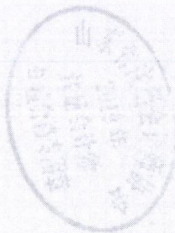
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory 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.



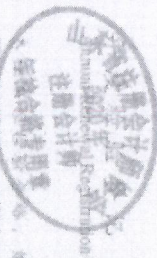
姓 名 尹泽平
 Full name
 性 别 男
 Sex
 出生日期 1988-05-11
 Date of birth
 工作单位 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
 Working unit
 身份证号码 370283198805117911
 Identity card No.

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
 审计报告审论章(2)

注册编号: 110001570206
 No. of registration
 批准注册日期: 2018年05月29日
 Authorized register date
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized register association



This statement is valid for another year after this renewal



中
月
日