

**山西颐顺鑫科技股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况
审核报告**

中喜专审字【2019】第 0331 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi_xz_cpa@163.com



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

控股股东及其他关联方占用资金情况 审核报告

中喜专审字【2019】第 0331 号

山西颐顺鑫科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了山西颐顺鑫科技股份有限公司（以下简称“颐顺鑫”）2018年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《山西颐顺鑫科技股份有限公司 2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了审核。

一、管理层的责任

按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是颐顺鑫管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合颐顺鑫的实际情况，实施了核查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核结论

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计颐顺鑫2018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，在所有重大方面没有发现重大不一

地址：北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层
电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮政编码：100062



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

致之处。

四、其他事项

为了更好地理解颐顺鑫2018年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本报告仅供颐顺鑫为2018年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月二十一日

地址：北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层
电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮政编码：100062

附表

山西颐顺鑫科技股份有限公司
2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：山西颐顺鑫科技股份有限公司										
资金占用方类别	资金占用方名称	与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生额（不含占用资金利息）	2018年度占用资金的利息（如有）	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	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										
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
挂牌公司的子公司及其附属企业	山西鑫晶汇科技有限责任公司	挂牌公司的全资子公司	其他应收款	1,124,002.70	597,170.00		196,500.00	1,524,672.70	研发支出借款	经营占用
小计				1,124,002.70	597,170.00		196,500.00	1,524,672.70		
总计				1,124,002.70	597,170.00		196,500.00	1,524,672.70		

法定代表人：

2019年8月

主管会计工作负责人：

2019年8月

会计机构负责人：

2019年8月


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 周天明
Full name: 周天明
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1982-03-14
Date of birth: 1982-03-14
工作单位: 山西智博会计师事务所有限公司
Working unit: 山西智博会计师事务所有限公司
身份证号码: 149001198203143215
Identity card No: 149001198203143215



姓名: 周天明
证书编号: 140100490141

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.

140100490141

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 山西省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 0 月 25 日
Date of Issuance: 2014 / 0 / 25



编号: 1 05097169



营业执照

(副本) (10-1)

统一社会信用代码 9111010108553078XF

名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市东城区崇文门内大街11号11层1101室
执行事务合伙人 张增刚

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至 长期

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、法律规定的其他业务。(企业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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018 年 10 月 30 日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统
报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号：000415

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
执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：张增刚



证书号：04

发证时间：二〇一九年十二月三十日

证书有效期至：二〇一九年十二月三十日



姓 名 祁卫红
Full name

性 别 女
Sex

出 生 日 期 1969-08-08
Date of birth

工 作 单 位 中喜会计师事务所有限责任公司
Working unit

身 份 证 号 码 320113196908084865
Identity card No.

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.

证书编号: 130000190364
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 5 月 30 日
Date of Issuance

会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师协会

CPA 执业资格检验合格

HEBICPA

19CPA1771

2019

2018

CPA 年检专用章

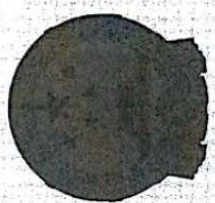
证书序号:0000058

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
二〇一八年二月二十五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书



名称：中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人：张增刚
主任会计师：
经营场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层101室

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11000168
批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号
批准执业日期：2013年11月08日