

济南高新发展股份有限公司
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



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

关于济南高新发展股份有限公司 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

中兴华报字（2024）第 030045 号

济南高新发展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济南高新发展股份有限公司（以下简称“济南高新”）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2024 年 4 月 26 日签发了中兴华审字（2024）第 030320 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》（证监会公告〔2022〕26 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理（2023 年 2 月修订）》的要求，济南高新编制了后附的济南高新 2023 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、合法及完整是济南高新管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计济南高新 2023 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。除了对济南高新实施 2023 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。为了更好地理解济南高新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 2023 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为济南高新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：济南高新发展股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师(项目合伙人):



中国注册会计师:



2024 年 4 月 26 日



附表

上市公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：济南高新发展股份有限公司		金额单位：人民币万元									
非经营性资金占用	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	2023年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现控股股东及其他关联方											
小计	/	/	/								
前控股股东及其他关联方											
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系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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	济南高新城市建设发展有限公司	股东	其他应收款	2,707.28	-	-	-	2,707.28	股权转让款, 尚未到支付节占	经营性往来	
	山东玉龙黄金股份有限公司	股东的所属企业	其他应收款	1,086.01	-	-	1,086.01	-	NQM交割前分摊费用	经营性往来	
	济南高新智慧谷投资有限公司	股东的所属企业	其他应收款	149.87	-	-	149.87	-	业务往来	经营性往来	
	齐河济高城市建设发展有限公司	股东的所属企业	其他应收款	-	915.49	-	466.47	449.02	应收代建收入	经营性往来	
	潍坊济高汉合产业发展发展有限公司	股东的所属企业	其他应收款	-	1,243.23	-	963.72	279.51	应收代建收入	经营性往来	
	齐河济高产业发展发展有限公司	股东的所属企业	其他应收款	-	845.47	-	452.10	393.37	应收代建收入	经营性往来	
	济南东润产业园开发有限公司	股东的所属企业	应收账款	-	6,741.56	-	5,849.29	892.27	贸易业务	经营性往来	
	济南高新智慧谷投资有限公司	股东的所属企业	应收账款	-	4,294.81	-	4,291.27	3.54	贸易业务	经营性往来	
	山东玉龙黄金股份有限公司	股东的所属企业	其他应收款	566.87	120.58	-	116.96	3.62	贸易业务	经营性往来	
	山东济安企业发展有限公司	全资子公司	其他应收款	46,987.65	16,313.18	-	566.87	6,350.24	NQM股权转让款	非经营性往来	
	济南高新企业发展有限公司	全资子公司	其他应收款	9,549.69	1,576.55	-	1,866.38	9,259.86	资金往来	非经营性往来	
	山东吉瑞矿业有限公司	全资子公司	其他应收款	5.29	-	-	-	5.29	资金往来	非经营性往来	
	济南高新生物科技股份有限公司	全资子公司	其他应收款	1,188.57	71,335.63	-	54,640.78	17,883.42	资金往来	非经营性往来	
	山东瑞麒祥贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	6,127.00	7,302.51	-	12,984.49	445.02	资金往来	非经营性往来	
明加尔金源贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	38,497.52	1,099.28	-	-	39,596.80	资金往来	非经营性往来		
天地国际矿业有限公司	参股公司	其他应收款	1,823.97	-	124.19	-	1,948.16	拆借	非经营性往来		
黄山济高生态农业科技发展有限公司(注)	参股公司	其他应收款	87.81	100.19	-	-	188.00	拆借	非经营性往来		
总计	/	/	/	108,777.53	111,888.48	124.19	140,384.80	80,405.40	/	/	

注：截至报告日，该笔往来款已收回。

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

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K

扫描市场主体身价码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。



名称 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 8276 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013 年 11 月 04 日

执行事务合伙人 李尊农、乔久华

主要经营场所

北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼
20 层

经营范围

一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估。（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）
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）（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



市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



姓名 吕建幕
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1965年7月14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 330203650714403
 Identity card No.

证书编号: 370200010005
 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



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.



2011年度任职资格审查合格

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报告，登报声明作废后，办理补发手续。

- 中注协会计师事务所
1. When practising the CPA shall show the client this certificate.
 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.

签发: 张同, 2015.8.26



姓名 辛长乐
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1982-11-14
 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 370283198211142618
 Identity card No. _____



证书编号:
 No. of Certificate

370200010114

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

山东省注册会计师协会

发证日期: 二〇一〇年四月十一日
 Date of Issuance 2010/4/11

2012年度任职资格检查合格

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

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

2017年3月6日
 2017/3/6

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

2017年3月6日
 2017/3/6