

# 山东金晶科技股份有限公司

## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情 况汇总表的专项审计报告

大信专审字[2026]第 3-00175 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所 WUYIGE Certified Public Accountants.LLP 电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
北京市海淀区知春路 1 号 Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower 传真 Fax: +86 (10) 82327668  
学院国际大厦 22 层 2206 No.1 Zhichun Road, Haidian Dist. 网址 Internet: www.daxincpa.com.cn  
邮编 100083 Beijing, China, 100083

## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的 专项审计报告

大信专审字[2026]第 3-00175 号

### 山东金晶科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了山东金晶科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2025 年度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 2026 年 4 月 23 日出具大信审字[2026]第 3-00385 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2025 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其他目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年四月二十三日





# 上市公司 2025 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：北京金晶科技股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初占用资金余额	2025 年度累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还发生金额	2025 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
小计	-	-							-
前控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
小计	-	-							-
其他关联方及其附属企业									非经营性占用
小计	-	-							-
总计	-	-							-
其他关联资金往来	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	淄博金晶新能源有限公司	应收账款	702.85	10,285.21		11,985.63	-1,007.58	销售商品	经营性往来
	山东金晶生物技术有限公司	应收账款		77.45		77.45		租赁厂房	经营性往来
	北京金晶智慧有限公司	其他应收款						往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	山东海天生物化工有限公司	其他应收款		15.50			15.50	往来款	非经营性往来
	Orientyal Hong Kong Co. Limited	其他应收款	19,546.76				19,546.76	往来款	非经营性往来

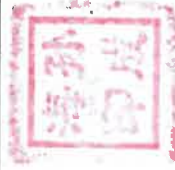


其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	宁夏金晶科技有限公司	本公司控股子公司	其他应收款	29,209.48	24,504.87	1,529.95	25,865.55	27,848.80	借款	非经营性往来
	Jinling Technology Malaysia Sdn. Bhd.	本公司全资子公司	其他应收款	27,006.86			300.00	26,706.86	往来款	非经营性往来
	临沂亚虹经贸有限公司	本公司全资子公司	其他应收款	5,635.71	18,402.62		15,619.62	8,418.71	往来款	非经营性往来
	滕州金晶玻璃有限公司	本公司全资子公司	其他应收款		6,000.00		2,300.00	3,700.00	往来款	非经营性往来
	临沂金晶新材料有限公司	本公司全资子公司	其他应收款		275.92			275.92	往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	山东金晶匹兹堡汽车玻璃有限公司	本公司合营企业	应收账款	1,165.25	3,145.81		2,480.12	1,850.94	销售商品	经营性往来
	廊坊金彪玻璃有限公司	本公司联营企业	应收账款	2.05	6.03		8.08		销售商品	经营性往来
总计				83,268.96	62,713.41	1,529.95	58,646.45	87,335.91		

公司负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





# 营业执照



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。

统一社会信用代码

91110108590611484C

与原件一致  
大信会计师事务所(普通合伙)  
出资额 5190 万元

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

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；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理服务；认证咨询；咨询策划服务。（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

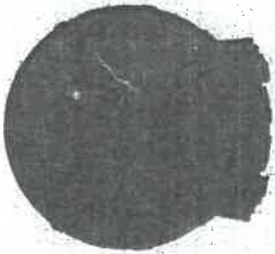
2025年11月20日

证书序号: 0017384

# 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》。

与原件一致  
 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

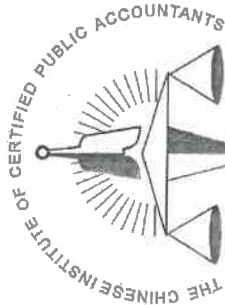


## 会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 谢泽敏  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206  
 组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010141  
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号  
 批准执业日期: 2011年09月09日



中华人民共和国财政部制



中国注册会计师



姓名	何政
性别	男
出生日期	1971-01-02
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
身份证号码	513027710102751

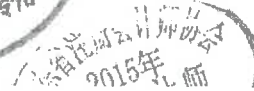
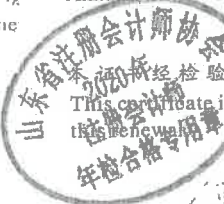


本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another this renewal.

年度检验登记 2018年

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: 420003204155  
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: 2003 年 09 月 25 日  
Date of Issuance



本证书经检验合格，继续有效一年。  
for another year after





姓名: 杨青强  
 Full name: Yang Qiang  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1973-12-11  
 Date of birth: 1973-12-11  
 工作单位: 新联谊会计师事务所有限公司  
 Working unit: Xinlianlian Accounting Firm Co., Ltd.  
 身份证号码: 371100197312110738  
 Identity card No.: 371100197312110738



证书编号: 370100080090  
 No. of Certificate: 370100080090  
 批准注册机关: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Shandong Institute of CPAs  
 发证日期: 2001年11月16日  
 Date of Issuance: 2001-11-16

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

同意变更  
 Agree the holder to be transferred to another year after  
 同意变更  
 Agree the holder to be transferred to another year after

山东省注册会计师协会  
 Shandong Institute of CPAs  
 2021年6月30日  
 2021年6月30日

山东省注册会计师协会  
 Shandong Institute of CPAs  
 2021年6月30日  
 2021年6月30日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 山东省注册会计师协会  
 Shandong Institute of CPAs  
 2019年  
 2019年

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

年度检验合格  
 Annual Renewal Passed  
 山东省注册会计师协会  
 Shandong Institute of CPAs  
 2020年  
 2020年

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

年度检验合格  
 Annual Renewal Passed  
 山东省注册会计师协会  
 Shandong Institute of CPAs  
 2021年  
 2021年

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

年度检验合格  
 Annual Renewal Passed  
 山东省注册会计师协会  
 Shandong Institute of CPAs  
 2022年  
 2022年

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