

山东双一科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告
上会师报字(2022)第 3444 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



防 伪 编 码： 31000008202251719W

被审计单位名称： 山东双一科技股份有限公司

报 告 文 号： 上会师报字(2022)第3444号

签字注册会计师： 张利法

注 师 编 号： 110101410057

签字注册会计师： 姜坤

注 师 编 号： 110100690161

事 务 所 名 称： 上会会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-52920000

事 务 所 地 址： 上海市静安区威海路755号25层

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

山东双一科技股份有限公司
2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
的专项审核报告

上会师报字(2022)第 3444 号

山东双一科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了山东双一科技股份有限公司(以下简称“双一科技”)2021 年度的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表及财务报表附注,并于 2022 年 4 月 18 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2022)第 3251 号)。

根据中国证券监督管理委员会印发的《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》,双一科技编制了后附的“山东双一科技股份有限公司 2021 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确保其真实、合法及完整是“双一科技”管理当局的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关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循中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核的过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

我们认为,后附汇总表所载资料与“双一科技”2021年度已审的会计报表及相关资料的内容在所有重大方面未发现不一致。

为了更好的理解2021年度“双一科技”的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。

本专项报告仅供“双一科技”向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送年报披露之用,不得用作其他目的。

附件:山东双一科技股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

张利法



中国注册会计师

姜坤



二〇二二年四月十八日

附件:

山东双一科技股份有限公司2021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: 人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称 000004754	占用方与上市公司 的关系	上市公司核算 的会计科目	2021年初占 用资金余额	2021年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021年度占用资 金的利息(如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
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	2021年期初往 来资金余额	2021年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021年度往来资 金的利息(如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021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										
上市公司的子公司 及其附属企业	双一科技盐城有限公司	子公司	其他应收款	6,124.00	1,750.00			7,874.00	往来款	非经营性
	双一科技盐城有限公司	子公司	应收账款	160.95			160.95	-	货款	经营性
	山东双一游艇有限公司	子公司	其他应收款	443.87	306.91		100.00	650.78	货款及代垫款	经营性
	山东双一游艇有限公司	子公司	其他应收款	1,654.25	100.00	72.67		1,826.92	借款及利息	非经营性
	山东双一游艇有限公司	子公司	应收账款	9.72			9.72	-	货款	经营性
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				8,392.79	2,156.91	72.67	270.67	10,351.70		

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



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

大信(山东分所)
事务所 CPAs
注册会计师
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021年12月6日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

上会(山东分所)
事务所 CPAs
注册会计师
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021年12月6日

姓名 Full name 张利明
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1987-03-14
工作单位 Working unit 大信会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
身份证号码 Identity card No. 370724198708143813



年度检验登记 2018年
Annual Renewal Registration 注册会计师
年检合格专用章

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: 110101470057
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: 2013年12月
Date of Issuance



本复印件已审核与原件一致

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



事务所
CPAs

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

2021年12月13日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021年12月13日
/y /m /d

姓名 姜坤 男
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1984-09-23
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所
Working unit
身份证号码 370124198409235013
Identity card No.



10

证书编号: 110100690161
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: 二〇一一年十一月
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2018年注册会计师年检合格专用章

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

2020年注册会计师年检合格专用章

2012年度任职资格检查合格



本复印件已审核与原件一致

证书序号: 0001116

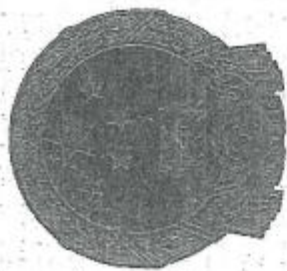
说明

- 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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

上海会计师事务所 (特殊普通合伙)



营 场 所: 上海市静安区威海路755号25层

组 织 形 式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000098

批准执业文号: 沪财会〔98〕160号 (转制批文 沪财会〔2013〕71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)

本复印件已审核与原件一致



证书序号: 000362

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



本复印件已审核与原件一致

财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

上会会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张晓荣



证书号: 32

发证时间: 二〇一二年十二月二日

证书有效期至: 二〇一三年十二月二日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202201200118

名称 上海会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人

张健、张晓荣、耿磊、巢序、沈佳云、朱清滨、杨彦

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】

成立日期 2013年12月27日

合伙期限 2013年12月27日 至 2033年12月26日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层

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。



登记机关

2022年01月20日

本复印件已审核与原件一致