

关于北京光环新网科技股份有限公司  
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



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

# 目 录

---

一、专项审核报告

二、2023年度非经营性资金占用及其他关联资金占用情况汇总表

三、报告附件

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证复印件

注册会计师执业证书复印件



## 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

# 关于北京光环新网科技股份有限公司 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

中兴华报字（2024）第 010170 号

北京光环新网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审计准则审计了北京光环新网科技股份有限公司（以下简称“光环新网公司”）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 3 月 29 日签发了中兴华审字（2024）第 011125 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的要求，光环新网公司编制了后附的北京光环新网科技股份有限公司 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（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、合法及完整是光环新网公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计光环新网公司 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。除了对光环新网公司实施 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。为了更好地理解光环新网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 2023 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为光环新网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：北京光环新网科技股份有限公司 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：鹿丽鸿  
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：韩靖

二〇二四年三月二十九日

附表

## 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：北京光环新网科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023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年度偿还累计发生额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计	—	—	—	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—
前大股东及其附属企业										
小计	—	—	—		0.00	0.00	0.00	0.00	—	—
总计	—	—	—	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—
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联关系	上市公司核算的会计科目	2023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年度偿还累计发生额	2023年末往来资金余额	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	光环赞普（天津）科技有限公司	控股子公司	其他应收款	260.00	565.00	5.61		825.00	资金拆借	非经营性往来
	光环新网（北京）数据服务有限公司	全资子公司	其他应收款	30,097.20	14,057.69		32,574.93	11,579.96	费用垫付及资金拆借	非经营性往来
	光环新网（上海）信息服务有限公司	全资子公司	其他应收款	5,705.61	22,294.39		28,000.00	0.00	费用垫付及资金拆借	非经营性往来
	北京光环金网科技有限公司	全资子公司	其他应收款	121,008.19	102.16		50.00	121,060.35	股权转让款及资金拆借	非经营性往来
	光环新网国际有限公司	全资子公司	其他应收款	583.94	149.64			733.59	费用垫付	非经营性往来
	北京无双科技有限公司	控股子公司	其他应收款	30,770.00				30,770.00	资金拆借	非经营性往来
	西安博凯创达数字科技有限公司	全资子公司	其他应收款	7.00	1.30			8.30	费用垫付	非经营性往来
	北京科信盛彩云计算有限公司	全资子公司	其他应收款	0.00	128.29		128.29	0.00	费用垫付	非经营性往来
	光环新网（长沙）信息服务有限公司	全资子公司	其他应收款	19,000.00	13,500.30	993.97		32,500.30	资金拆借	非经营性往来
	西藏亚逊新网企业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	80,679.78			30,000.00	50,679.78	股权转让款	非经营性往来
	上海中可企业发展有限公司	全资二级子公司	其他应收款	28,650.00	31,600.00	0.00	24,050.00	36,200.00	资金拆借	非经营性往来
	智达云创（三河）科技有限公司	控股子公司	其他应收款	0.00	5,303.42		5,303.42	0.00	资金拆借	非经营性往来
	光环云谷科技有限公司	全资子公司	其他应收款		3,028.13			3,028.13	资金拆借	非经营性往来
	北京中金云网科技有限公司	全资子公司	其他应收款		4,552.08		4,552.08	0.00	资金拆借	非经营性往来
	云网数科（北京）数据服务有限公司	全资子公司	其他应收款		0.23			0.23	费用垫付	非经营性往来
	光环新网（杭州）数字科技有限公司	全资子公司	其他应收款		800.58	0.94		800.58	资金拆借	非经营性往来
光环新网（天津）信息服务有限公司	全资子公司	其他应收款	21,862.95	9,701.99	764.05	4,010.05	27,554.88	资金拆借	非经营性往来	
关联自然人及其控制的其他关联人及其附属企业										
总计	—	—	—	338,624.67	105,785.22	1,764.58	128,668.78	315,741.11	—	—

法定代表人：杨宇航

主管会计工作的负责人：张利军

会计机构负责人：张利军