

关于山大地纬软件股份有限公司 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

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：山大地纬软件股份有限公司

审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：+86（010）66001391

本文档中除附表《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表》需要按照表格样式填写外，其他内容可以自由编辑。

- （1） 附表中的字体、页边距可以调整，以满足排版要求；
- （2） 封面及附表前后预留页面，只是减少公司排版；
- （3） 对应有盖章要求的内容，可以将盖章内容扫描成图片，插入到当前文档，设置图片浮动，拖动图片覆盖整个页面。
例如：Word 2013 以上操作：选中图片 - 图片工具 - 图片格式 - 环绕文字 - 浮于文字上方。或按照自己熟悉的方式调整。
- （4） 此文档需要和年报一起上传，往年上传 PDF，今年需上传此 Word 文档。

【已阅后请[双击此处](#)，删除此表】

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

容诚

山大地纬软件股份有限公司
容诚专字[2024]251Z0127号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编号：京244JS003E8





容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
总所：北京市西城区阜成门外大街 22 号
外经贸大厦 15 层 / 922-926 (100037)
TEL:010-6600 1391 FAX:010-6600 1392
E-mail:bj@rsmchina.com.cn
<https://www.rsm.global/china/>

关于山大地纬软件股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2024]251Z0127 号

会计
骑

山大地纬软件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山大地纬软件股份有限公司（以下简称“山大地纬”）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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 12 日出具了容诚审字[2024]251Z0132 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及上海证券交易所《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的规定，山大地纬管理层编制了后附的山大地纬软件股份有限公司 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保证其真实、准确、完整是山大地纬公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计山大地纬 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。除了对山大地纬实施 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。为了更好地理解山大地纬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财务报表一并阅读。

本专项说明仅供山大地纬年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：山大地纬软件股份有限公司 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。



(此页无正文，为山大地纬软件股份有限公司容诚专字[2024] 251Z0127 号报告之签字盖章页。)

—
师事
—



中国注册会计师：王英航
中国注册会计师 王英航
110100320077
王英航（项目合伙人）

中国注册会计师：祝永立
中国注册会计师 祝永立
110100323792
祝永立

中国·北京

2024年4月12日



附表 2

关于山大地纬软件股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

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 年期末往来资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	山东山大附属生殖医院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,000.00				3,000.00	销售商品	经营性往来
	山东大学	实际控制人	应收账款	510,000.00	3,150,000.00		3,660,000.00	-	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	中国人寿养老保险股份有限公司	中国人寿保险股份有限公司控股子公司	应收账款及合同资产	4,550,997.53	9,753,340.88		10,246,846.34	4,057,492.07	销售商品	非经营性往来
	广发银行股份有限公司济南分行	中国人寿保险股份有限公司子公司	应收账款	912,000.00	38,000.00			950,000.00	销售商品	经营性往来
	中国人寿保险股份有限公司	持股 5.15% 的国寿成达（上海）健康产业股权投资中心（有限合伙）的母公司	应收账款及合同资产	429,999.98	1,800,000.02		1,900,000.00	330,000.00	销售商品	经营性往来
	北京映复信息科技有限公司	联营公司	其他应收款	75,520.72				75,520.72	代付社保款	非经营性往来

	中国建设银行股份有限公司青岛市分行注1	其他关联方	合同资产	519,900.00			519,900.00	-	销售商品	经营性往来
	中国人寿财产保险股份有限公司	中国人寿保险股份有限公司控股子公司	应收账款	7,663.34	126,882.11		134,545.45	-	销售商品	经营性往来
总计	/	/	/	7,009,081.57	14,868,223.01	-	16,461,291.79	5,416,012.79	/	/



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874

扫描二维码
了解更多信息、
许可、监管信息、
体验更多应用服务。



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发、刘雅

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，出具相关报告；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；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8130 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26

会计师事务所(特殊普通合伙)
北京报告附件专用

登记机关

2024 年 03 月 25 日



市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
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：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

【特章】

证书序号: 0011869

说明

《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。

- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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》。

(为令照章办理与变更登记)



发证机关: 北京市财政局
二〇一九年六月廿一日

中华人民共和国财政部制

第 4 页



会计师事务所 执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日



王英斌
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1983-01-09
 Date of birth
 工作单位 华普天健会计师事务所(北京)有限公司 山东分所
 Working unit
 身份证号码 370404198301093317
 Identity card No.



110100320077
 山东省注册会计师协会

2019年 8月 22日
 Date of Issuance

1101020362092



110100320077

—
 通合
)
 —

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

山东省注册会计师协会
 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
 转所专用章

事务所 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年 7月 17日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所
 (特殊普通合伙)山东分所
 转所专用章

事务所 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019年 7月 17日

11

山东省注册会计师协会
 2022年度检验登记
 注册会计师
 年检合格专用章

山东省注册会计师协会
 2018年
 注册会计师
 年检合格专用章

山东省注册会计师协会
 2020年
 注册会计师
 年检合格专用章

山东省注册会计师协会
 2014年
 注册会计师
 年检合格专用章

山东省注册会计师协会
 2019年
 注册会计师
 年检合格专用章

山东省注册会计师协会
 2023年
 注册会计师
 年检合格专用章

2012年



火)

