

山东数字人科技股份有限公司
2023 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项审计说明

索引

页码

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

XYZH/2024JNAA2B0098

山东数字人科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了山东数字人科技股份有限公司(以下简称数字人公司)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、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注,并出具了审计报告。在此基础上,我们审计了后附的数字人公司管理层编制的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)。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供数字人公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为数字人公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解数字人公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

数字人公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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)、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第53号——北京证券交易所上市公司年度报告》(北证办发(2022)63号)和《北京证券交易所股票上市规则(试行)》的规定编制汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对数字人公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作,以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中,我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

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。
报告编码:京24SAZXX3NK



五、 审计结论

我们认为，数字人公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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）、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 53 号——北京证券交易所上市公司年度报告》（北证办发（2022）63 号）和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》的规定，如实反映了数字人公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

中国 北京

二〇二四年四月十六日



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2023年度

编制单位：山东数字人科技股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用资金发生额(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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来资金发生额(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										
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市易创宏图科技有限公司	子公司	其他应收款	50.00				50.00	往来款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				50.00				50.00		

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

扫描市场主体身份码了解更多信息、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

91110101592354581W

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小青

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

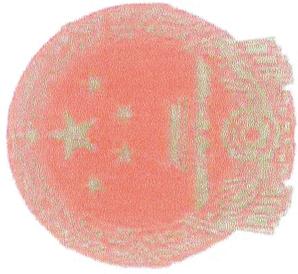


经营范围 验证企业资本，出具验资报告；清算企业资产，出具清算报告；审核企业财务报表，出具审计报告；办理企业审计业务，出具审计报告；办理企业验资业务，出具验资报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2023年09月04日



证书序号: 0014624

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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

发证机关: 北京市财政局



2011年7月5日

中华人民共和国财政部制



姓名 刘玉强
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1970-02-15
 Date of birth
 工作单位 中和正信会计师事务所山东分所
 Working unit
 身份证号码 370602700215345
 Identity card No.



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

转出注册会计师 刘玉强
 转出会计师事务所 中和正信会计师事务所
 转出日期 2009年4月5日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 转入会计师事务所 信永中和会计师事务所
 转入日期 2009年4月5日

Stamp of the transferor and licensee of CPAs
 2009年4月5日

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

转出注册会计师 刘玉强
 转出会计师事务所 中和正信会计师事务所
 转出日期 2012年11月10日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 转入会计师事务所 信永中和会计师事务所
 转入日期 2012年11月10日

Stamp of the transferor and licensee of CPAs
 2012年11月10日

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.

证书编号: 110001580028
 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: 2005年4月30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.

2009年度任职资格审查合格



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.

2012年度任职资格审查合格





姓名: 李庆余
 Full name: _____
 性别: 男
 Sex: _____
 出生日期: 1989-12-28
 Date of birth: _____
 工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)济南分所
 Working unit: _____
 身份证号码: 3707284198812286884
 Identity card No.: _____



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:
 No. of Certificate 110101360804

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2021 05 31

年 月 日
 / /