

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101562022225011867
报告名称：	关于山石网科通信技术股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联 资金往来的专项说明
报告文号：	致同专字（2022）第 110A007753 号
被审（验）单位名称：	山石网科通信技术股份有限公司
会计师事务所名称：	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022 年 04 月 26 日
报备日期：	2022 年 04 月 25 日
签字人员：	李洋(110000152692)， 王娟(110000152605)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

**关于山石网科通信技术股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于山石网科通信技术股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

山石网科通信技术股份有限公司 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 1

关于山石网科通信技术股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2022）第 110A007753 号

山石网科通信技术股份有限公司全体股东：

我们接受山石网科通信技术股份有限公司（以下简称“山石网科公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了山石网科公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2022）第 110A011588 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，山石网科公司编制了本专项说明所附的山石网科通信技术股份有限公司 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，并确保其真实性、合法性及完整性是山石网科公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山石网科公司 2021 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。除了对山石网科公司实施于 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2021 年度山石网科公司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。

本专项说明仅供山石网科公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二二年四月二十六日

山石网科通信技术股份有限公司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：万元									
编制单位：山石网科通信技术股份有限公司	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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用资金发生额（不含利息）	2021年度占用资金利息（如有）	2021年度偿还累计发生额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因
非经营性资金占用									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									
其他关联资金往来									
大股东及其附属企业									
上市公司及其子公司	山石网科通信技术（北京）有限公司	子公司	其他应收款	1,096.90				1,096.90	代垫款 非经营性往来
企业	山石网科（香港）有限公司	子公司	其他应收款	422.68				422.68	代垫款 非经营性往来
	山石网科（北美）有限公司	子公司	其他应收款	174.03				174.03	代垫款 非经营性往来
	山石网科（北美）有限公司	子公司	其他应收款	129.40	-2.95			126.45	代垫款 非经营性往来
关联自然人									
其他关联方及其附属企业	Hillstone Investment Management LLC	罗东平100%持股的企业	其他应收款	0.33	0.72		1.05	-	代垫款 非经营性往来
总计				1,823.34	-2.23		1.05	1,820.06	

本表已于2022年4月28日获第二届董事会第四次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

陈庆





姓名 李洋
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1976-02-29
Date of birth
工作单位 北京京都会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 110105760229531
Identity card No.

证书编号: 110000152692
Issued by: 北京注册会计师协会
Authorized by: 2005-03-25



姓名: 李洋
证书编号: 110000152692
This certificate is valid for another year after this renewal.

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.



2008年3月20日
2008年3月20日

2009年3月20日
2009年3月20日

年度检验
Annual Renewal Reg.

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



年 月 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



京都六平 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年6月29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



和同 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年6月29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

事务所
CPAs

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

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
年 月 日



姓名 王娟
Full name 王娟
性别 女
Sex 女
出生日期 1979-02-26
Date of birth 1979-02-26
工作单位 京都天华会计师事务所有限公司
Working unit 京都天华会计师事务所有限公司
身份证号码 131062197902261549
Identity card No. 131062197902261549

证书编号 110000152605
No. of Certificate 110000152605
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期 二〇〇九年 三月 二十日
Date of Issuance 2009 3 20

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.

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.



年 月 日
2010 3 20

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.



年 月 日
2011 3 20



姓名: 王娟
证书编号: 110000152605
valid this...



2012 年 3 月 1 日
2012 3 1



valid to 2014



年 月 日
2016 3 20

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



转出协会盖章
2012 年 6 月 29 日
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 6 29

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
2012 年 6 月 29 日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012 6 29

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
年 月 日
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 6 29

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
年 月 日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012 6 29



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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：北京怀奇会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日



发证机关：

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

(副本)



名称 致同会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

批准设立人 李惠琦

经营范围

成立日期 2011年12月22日
合伙期限 2011年12月22日至 长期
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

审计企业会计报表，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，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

2022 年 03 月 10 日

<http://www.gsxt.gov.cn>

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：

国家市场监督管理总局监制