

关于新华联文化旅游发展股份有限公司
2020 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明
中兴财光华审专字（2021）第 213109 号



目 录

关于新华联文化旅游发展股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

新华联文化旅游发展股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

1-2

关于新华联文化旅游发展股份有限公司

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字(2021)第213109号

新华联文化旅游发展股份有限公司全体股东:

我们接受新华联文化旅游发展股份有限公司(以下简称“新华联公司”)委托,根据中国注册会计师执业准则审计了新华联公司2020年12月31日的公司及合并资产负债表,2020年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注,并出具了中兴财光华审会字(2021)第213153号带强调事项段及与持续经营相关的重大不确定性事项段的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发(2003)56号、证监会公告[2017]16号)及深圳证券交易所的相关要求,新华联公司编制了本专项说明所附的2020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、合法性及完整性是新华联公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计新华联公司2020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。除了对新华联公司实施于2020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。为了更好地理解新华联公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供新华联公司2020年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:

1.新华联文化旅游发展股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:  谭寿成

中国注册会计师:  王新英

2021 年 4 月 28 日

新华联文化旅游发展股份有限公司2020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：新华联文化旅游发展股份有限公司

单位：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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度资金占用的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度资金占用的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	新华联融资租赁有限公司	母公司的控股子公司	其他应收款	1,751.86	5,894.04		6,985.89	660.00	保证金	非经营性往来
	新华联控股集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	银行存款	20,328.77	46,591.61		62,801.73	4,118.64	存款	非经营性往来
	北京水芭蕉商贸有限公司	母公司的控股子公司	应收账款		50.96		8.30	42.66	关联交易	经营性往来
	北京新华联医药有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	2.00			0.81	2.00	关联交易	经营性往来
	新华联酒店管理有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	4.07	0.08		1.33	10.03	关联交易	经营性往来
	新华联控股集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	应收账款	3,206.61	499.72		1,142.89	2,563.44	关联交易	经营性往来
	新华联矿业投资有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	9.67	7.88		8.09	0.41	关联交易	经营性往来
	新华联融资租赁有限公司	母公司的控股子公司	预付账款	241.11	6.65		247.76	9.67	关联交易	经营性往来
	北京水芭蕉商贸有限公司	母公司的控股子公司	预付账款	14.01	24.79		38.80		关联交易	经营性往来
	湖南新华联国际石油贸易有限公司	母公司的控股子公司	预付账款	9.18	9.18		9.18		关联交易	经营性往来
	湖南新华联国际石油贸易有限公司	母公司的控股子公司	预付账款	40.52	193.95		82.78	151.69	关联交易	经营性往来
	新华联酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,752.62	164.04		18.06	145.98	关联交易	经营性往来
	新华联旅游管理有限公司	全资子公司	其他应收款	2,412.15	350.49		8.33	2,094.79	资金往来	非经营性往来
	新华联商业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	16,593.39	1,008.34		0.41	2,411.75	资金往来	非经营性往来
	新华联国际置地有限公司	全资子公司	其他应收款	119,066.23	18,040.85		15,451.10	2,150.63	资金往来	非经营性往来
	北京正联商贸有限公司	全资子公司	其他应收款	44,100.00	3,931.43		50,300.00	86,807.08	资金往来	非经营性往来
	北京新华联恒业房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	11,578.24			48,031.43	-	资金往来	非经营性往来
	北京华信鸿业房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	1,500.00	176.25		0.54	11,577.70	资金往来	非经营性往来
	株洲新华联房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	20,175.94			5.62	1,500.00	资金往来	非经营性往来
	西宁新华联房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	68,179.69			1.25	68,178.43	资金往来	非经营性往来
	醴陵新华联房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	6,155.57	1,533.45		1,014.29	5,141.28	资金往来	非经营性往来
	大庆新华联房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	14,470.60	3,097.65		115.61	15,888.44	资金往来	非经营性往来
	黄石新华联房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	14,395.36	1,854.33		2,247.67	15,245.34	资金往来	非经营性往来
	银川新华联房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	62,169.15	11,678.43		61.21	63,962.27	资金往来	非经营性往来
	北京新崇基置业有限公司	全资子公司	其他应收款	150,408.00			0.64	162,085.79	资金往来	非经营性往来
	芜湖新华联文化旅游开发有限公司	控股子公司	其他应收款	1,768.98			1,768.98		资金往来	非经营性往来
	湖南新华联房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	54,350.51	0.24			54,350.51	资金往来	非经营性往来
	新华联国际置地(马来西亚)有限公司	控股子公司	其他应收款	4,011.42	0.22			4,011.66	资金往来	非经营性往来
	韩国锦绣山庄株式会社	控股子公司	其他应收款	0.88				1.10	资金往来	非经营性往来
	惠州大亚湾悦豪物业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	26,550.00			26,550.00		资金往来	非经营性往来
	新华联(上海)商业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	29,940.05				29,940.05	资金往来	非经营性往来
	长春新华联奥特莱斯建设开发有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,503.71		212.92	1,290.79	资金往来	非经营性往来
	天津新华联恒业房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	45,062.15			13.02	45,049.13	资金往来	非经营性往来
	湖南新华联建设工程有限公司	全资子公司	其他应收款	65,000.84	1,151.84		2,152.13	64,000.55	资金往来	非经营性往来
	新华联儿童乐园有限公司	全资子公司	其他应收款	11,018.24	11,020.44		11,239.92	10,798.77	资金往来	非经营性往来
	西藏格雅装饰艺术有限公司	控股子公司	其他应收款	19,540.00			19,540.00	-	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										

新华联文化旅游发展股份有限公司2020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：新华联文化旅游发展股份有限公司

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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度资金占用的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	新丝路文旅有限公司	控股子公司	其他应收款	135.00			135.00	-	资金往来	非经营性往来
	中海文旅设计研究(大连)有限公司	控股子公司	其他应收款	-	222.95		1.25	221.70	资金往来	非经营性往来
	芜湖新华联文化旅游投资管理公司	全资子公司	其他应收款	24,000.90	9,241.74		328.53	32,914.10	资金往来	非经营性往来
	上海新华联房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	96,118.08	6,299.96		102,418.04	-	资金往来	非经营性往来
	湖南海外旅游有限公司	控股子公司	其他应收款		408.25		270.54	137.71	资金往来	非经营性往来
	新华联文化旅游开发(园中)有限公司	控股子公司	其他应收款		250.00			250.00	资金往来	非经营性往来
	芜湖新华联童梦乐园有限公司	全资子公司	其他应收款		34.21			34.21	资金往来	非经营性往来
	长沙新华联教育发展有限公司	全资子公司	其他应收款		200.00			200.00	资金往来	非经营性往来
	北京长基科技有限公司	全资子公司	其他应收款		2,356.44		1,441.92	914.52	资金往来	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
	海南国际奥林匹克俱乐部有限公司	控股子公司之少数股东	其他应收款	11,111.20	11,687.00	588.56		23,386.76	资金往来	非经营性往来
	海南国际奥林匹克股份有限公司	控股子公司之少数股东	其他应收款	-	2,000.00			2,000.00	预付合作款	经营性往来
	海南国际奥林匹克股份有限公司	控股子公司之少数股东	其他应收款		7,000.00	80.15		7,080.15	资金往来	非经营性往来
	湖南华恩投资有限公司	控股子公司之少数股东	其他应收款	5,588.00	1,250.00			5,208.00	资金往来	非经营性往来
	北京市北郊农场有限公司	控股子公司之少数股东	其他非流动资产	5,000.00					合作经营投入	经营性往来
	云南金六福贸易有限公司	受实际控制人重大影响公司	其他应收款	-	60.40			60.40	关联交易	经营性往来
	蒙客酒行有限公司	控股股东的参股企业	预付账款	18.07	5.00				关联交易	经营性往来
	湖南醴陵红官窑瓷业有限公司	实际控制人间接参股的企业	预付账款	38.94					关联交易	经营性往来
	博略投资有限公司	控股子公司之少数股东	预付账款	-	150.00			150.00	关联交易	经营性往来
	闽中古城文化旅游发展有限公司	控股子公司之少数股东	其他应收款	-	1,345.71			1,345.71	资金往来	非经营性往来
	闽中古城文化旅游发展有限公司	控股子公司之少数股东	应收账款	-	3.02			3.02	关联交易	经营性往来
	韩国熙石度假材料株式会社	控股子公司之少数股东	预付账款	3,135.27				3,135.27	关联交易	经营性往来
总计				960,953.88	151,306.90	668.71	361,347.97	751,581.52		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



统一社会信用代码

9111010208376569XD

营业执照

(副本) (5-1)



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

名称 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 姚庚春

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；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及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。）

成立日期 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日至 2033年11月12日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24



登记机关



2020年11月03日

与原件一致

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。

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

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



会计师事务所 执业证书

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：姚庚春

主任会计师：

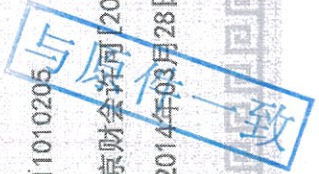
经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

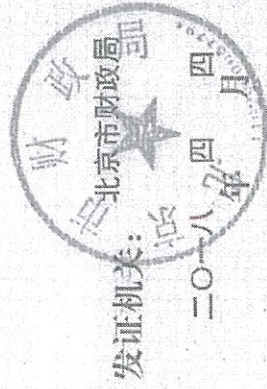
批准执业日期：2014年03月28日



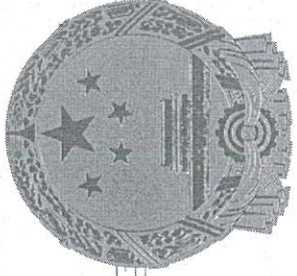
证书序号：0000187

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》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000360

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

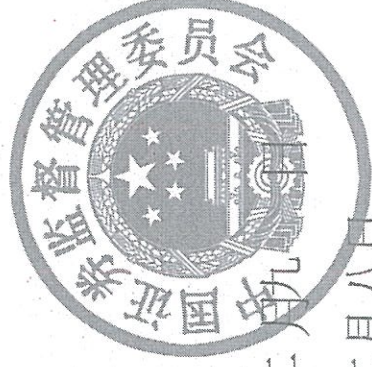
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 姚庚春

证书号: 30

发证时间: 一九二一年十二月八日

证书有效期至: 二〇二一年十二月八日



与原件一致



姓名: 康奇成
Sex: 男
出生日期: 1971-10-30
工作单位: 北京注册会计师协会
Work Unit: Beijing Institute of Certified Public Accountants
身份证号码: 110102111020911





姓名: 康奇成
证书编号: 110002580027

证书编号: 110002580027
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2005年02月25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.



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.





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

同意转出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年 2月 17日

同意转入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs
2011年 2月 17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

同意转出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年 8月 9日

同意转入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs
2013年 8月 9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

同意转出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年 7月 4日

同意转入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs
2014年 7月 4日

转入: 天县金 2015.5.6
转入: 天县时代华 2015.5.6

注册会计师协会
Institute of Certified Public Accountants of China

与原件一致

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.



姓 Full name 王新英
 性 Sex 女
 出生日期 Date of Birth 1978-02-17
 工作单位 Working Unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity Card No. 130181197802173828



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.



姓名: 王新英
 证书编号: 110101301077

证书编号:
 No. of Certificate 110101301077
 批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会
 发证日期:
 Date of Issuance 2017 年 01 月 19 日

年 月 日
/y /m /d

与原件一致