

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的 专项审计说明

天健审〔2021〕4809号

新湖中宝股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了新湖中宝股份有限公司（以下简称新湖中宝公司）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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，我们审计了后附的新湖中宝公司管理层编制的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）。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供新湖中宝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新湖中宝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。

为了更好地理解新湖中宝公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

## 二、管理层的责任

新湖中宝公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料编制汇总表，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新湖中宝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。

### 五、审计结论

我们认为，新湖中宝公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料的规定，如实反映了新湖中宝公司2020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：



二〇二一年四月二十八日



### 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2020年度

编制单位：新湖中宝股份有限公司		2020年度										单位：人民币万元
其它关联资金往来	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年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额	2020年度往来资金利息	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	2020年度		
										发生额	偿还额	
	子公司	其他应收款		25,219.86	30.36	22,027.59	3,222.63	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款	35,808.39	1,000.00	1,174.58	33,389.25	4,593.72	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款	74,792.57	67,000.00	5,159.58	67,000.00	79,952.15	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款	2,509.46		185.62		2,695.08	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款	31,479.13	47,283.00	2,412.42	7,200.00	73,974.55	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款	120,677.14	18,835.00		55,513.06	83,999.08	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款	14,032.79			14,032.79		资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款	29,453.57	263,233.00	6,439.24	149,300.00	149,825.81	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款	51,013.11	10,000.00	3,947.94	15,000.00	49,961.05	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款		0.10		0.10		资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款		1.35		1.35		资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款		2.00			2.00	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款		9,000.00		9,000.00		资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款		0.05			0.05	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款		0.05			0.05	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款		72,700.00	2,138.38		74,838.38	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款		2,500.05			2,500.05	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款		7,500.55			7,500.55	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款		7,500.55			7,500.55	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款		7,500.05			7,500.05	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款		7,800.05			7,800.05	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款		6,885.05			6,885.05	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款		6,885.05			6,885.05	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款		18,500.00		18,500.00		资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款		18,500.00		18,499.50	0.50	资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款		69,000.00		69,000.00		资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款		26,123.07		26,123.07		资金周转	非经营性往来			
	子公司	其他应收款		0.05			0.05	资金周转	非经营性往来			

非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

2020年度

编制单位：新湖中宝股份有限公司		单位：人民币万元									
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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来发生金额	2020年度往来资金的利息	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	
	杭州湖毅利科技合伙企业(有限合伙)	子公司	其他应收款		5,000.05			5,000.05	资金周转	非经营性往来	
	杭州湖毅利科技合伙企业(有限合伙)	子公司	其他应收款		0.05			0.05	资金周转	非经营性往来	
	杭州湖飞利科技合伙企业(有限合伙)	子公司	其他应收款		0.06			0.06	资金周转	非经营性往来	
	香港新湖投资有限公司	子公司	其他应收款		108,159.18		74,256.62	33,902.56	资金周转	非经营性往来	
	贵州新湖能源有限公司	子公司	其他应收款		820.00			851.54	资金周转	非经营性往来	
	海南满天星旅游开发有限公司	子公司	其他应收款	36,764.24	17,959.97	4,734.82		59,459.03	资金周转	非经营性往来	
	海南灵泉企业管理有限公司	子公司	其他应收款		14,000.00	25.85	11,959.97	2,065.88	资金周转	非经营性往来	
	瑞安市中宝置业有限公司	子公司	其他应收款	8,000.00		89.32	8,089.32		资金周转	非经营性往来	
	苏州新湖置业有限公司	子公司	其他应收款	17,460.00		363.98	17,823.98		资金周转	非经营性往来	
	上海新湖房地产开发有限公司	子公司	其他应收款	219.39	33,107.00		33,326.39		资金周转	非经营性往来	
	嘉兴新国浩商贸有限公司	子公司	其他应收款	894.00	3,500.00		4,394.00		资金周转	非经营性往来	
	上海中瀚置业有限公司	子公司	长期应收款	52,398.40		909.51	53,307.91		资金周转	非经营性往来	
	丽水新湖置业有限公司	子公司	长期应收款	19,030.00		449.21	19,479.21		资金周转	非经营性往来	
	甘肃西北矿业集团有限公司	联营公司	其他应收款	4,758.60	4,800.00	320.81	4,800.00	5,079.41	资金周转	非经营性往来	
	新湖控股有限公司	联营公司	其他应收款	285,664.06	17,000.00	19,517.20	17,000.00	305,181.26	资金周转	非经营性往来	
	浙江启隆实业有限公司	合营公司	其他应收款		0.10			0.10	资金周转	非经营性往来	
	上海亚龙古城房地产开发有限公司	浙江启隆实业有限公司之孙公司	其他应收款		104,912.06[注3]	68.28		104,980.34	资金周转	非经营性往来	
	南通启新置业有限公司	联营公司	其他应收款		83,065.00[注2]	2,518.08	57,342.81	28,240.27	资金周转	非经营性往来	
	杭州新湖商业管理有限公司	联营公司	其他应收款		800.00			800.00	资金周转	非经营性往来	
	绿城房地产集团有限公司	联营公司	其他应收款		8,785.00			8,785.00	资金周转	非经营性往来	
	杭州湖新投资有限公司	合营公司	其他应收款	0.12				0.12	资金周转	非经营性往来	
	浙江新湖恒企业管理有限公司	合营公司	其他应收款		0.10		0.05	0.05	资金周转	非经营性往来	
	杭州易百德微电子有限公司	联营公司	其他应收款		300.00			300.00	资金周转	非经营性往来	
	恩施裕丰房地产开发有限公司	新湖地产之联营公司	其他应收款	13,103.61	2,222.00	768.60	12,362.79	3,731.42	资金周转	非经营性往来	
<b>总计</b>				1,555,631.62	2,798,465.62	88,900.11	2,952,502.98	1,490,494.37			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

[注1]新湖中宝股份有限公司系新湖控股有限公司的控股子公司，以上数据系尚属于子公司时发生额

[注2]子公司南通启新置业有限公司2020年度偿还累计发生金额的167,711.08万元中有107,656.08万元系当期实际偿还金额，剩余60,055万元在公司账内对其控制权后转列至其他关联方及其附属企业南通启新置业有限公司2020年度往来累计发生金额中

[注3]子公司上海亚龙古城房地产开发有限公司2020年度偿还累计发生金额的281,188.66万元中有156,276.60万元系当期实际偿还金额，剩余104,912.06万元在公司账内对其控制权后转列至其他关联方及其附属企业上海亚龙古城房地产开发有限公司2020年度往来累计发生金额中

胡清倩

李敏