



新大洲控股股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2022]009128号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

新大洲控股股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2021 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	新大洲控股股份有限公司 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	1-2

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2022]009128号

新大洲控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了新大洲控股股份有限公司（以下简称新大洲控股）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月29日签发了大华审字[2022]0013482号带与持续经营相关的重大不确定性及强调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发布的《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）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就新大洲控股编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是新大洲控股管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计新大洲控股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，在所有重大方面未发现不一致。除了对新大洲控股实施 2021 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。为了更好地理解新大洲控股 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：新大洲控股股份有限公司

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

惠增强

中国注册会计师：

王泽斌

王泽斌

二〇二二年四月二十九日

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

编制单位：新大洲控股股份有限公司

单位：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	2021年期初占用资 金余额	2021年度占用累计发生 金额（不含利息）	2021年度占用 资金的利息 （如有）	2021年度偿还累计发 生金额	2021年期末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、 实际控制人 及其附属企 业	大连和升控股集团有限公司 王文峰	控股股东 实际控制人								非经营性占用 非经营性占用
小计	—	—	—							—
前控股股东 、实际控制 人及其附属 企业	黑龙江恒阳牛业有限公司 深圳市尚衡冠通投资企业（有限合伙）	前控股股东直接控 制的法人 前控股股东								非经营性占用 非经营性占用
小计	—	—	—							—
其他关联方 及其附属企 业										非经营性占用 非经营性占用
小计	—	—	—							—
总计	—	—	—							—

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

编制单位：新大洲控股股份有限公司

单位：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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	2021年期初占用资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度偿还累计发生金额	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	大连桃源荣盛市场有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款	77,135,230.69					77,135,230.69	往来/拆借	非经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	盐城牛员外企业管理中心(有限合伙)	控股子公司	其他应收款	50,000.00					50,000.00	往来/拆借	非经营性往来
	天津恒阳食品有限公司	控股子公司	其他应收款	27,759,999.96	1,216,666.64				28,976,666.60	往来/拆借	非经营性往来
	内蒙古牙克石五九煤炭(集团)有限责任公司	控股子公司	其他应收款	72,345,610.20	1,612,630.85	54,017,933.44			19,940,307.61	往来/拆借	非经营性往来
	内蒙古新大洲能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	160,000.00	100,000.00				260,000.00	往来/拆借	非经营性往来
	内蒙古新大洲能源科技有限公司	控股子公司	其他会计科目	61,142,893.70					61,142,893.70	往来/拆借	非经营性往来
	上海新大洲投资有限公司	控股子公司	其他应收款	454,441,180.28	48,994,126.66	152,421,331.34			351,013,975.60	往来/拆借	非经营性往来
	上海瑞斐投资有限公司	控股子公司	其他应收款	-20,396,817.56	81,612,279.12				61,215,461.56	往来/拆借	非经营性往来
	上海恒阳贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	261,550,900.04	170,000.00				261,720,900.04	往来/拆借	非经营性往来
	宁波恒阳食品有限公司	控股子公司	其他应收款	40,277,258.42					40,277,258.42	往来/拆借	非经营性往来
	漳州恒阳食品有限公司	控股子公司	其他应收款	6,646,578.74	2,284,000.00	8,930,578.74			-	往来/拆借	非经营性往来
	海南新大洲实业有限公司	控股子公司	其他应收款	26,394,983.77	50,000.00	15,360,000.00			11,084,983.77	往来/拆借	非经营性往来
	海南圣帝诺游艇会有限公司	控股子公司	其他应收款	38,189,764.78		300,000.00			37,889,764.78	往来/拆借	非经营性往来
LORSTALS, A.	合营企业	其他应收款		5,659,052.19	2,263,373.50			3,395,678.69	往来/拆借	非经营性往来	
总计				1,045,697,583.02	141,698,755.46	233,293,217.02	-	954,103,121.46			

证书序号: 0000093

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门核准注册并持有《会计师事务所执业证书》从事注册会计师执业活动的，应当向财政部门申请换发。
2. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出借。
3. 《会计师事务所执业证书》不得转让。
4. 《会计师事务所执业证书》应当妥善保管，如有遗失，应当向财政部门申请补办。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

发证机关:  北京市财政局
二〇一七年 七月 十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 北京会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 蔡华

主任会计师: 蔡华

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙


执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号


批准执业日期: 2011年11月03日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 廖增强
性别: 男
出生日期: 1968年10月01日
工作单位: 华伦会计师事务所
身份证号码: 630104196810010012



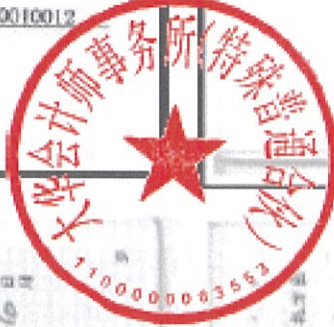
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书按有效期满一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册号: 110001550002
执业日期: 2001年04月28日





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书按有效期满一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.











注册事项

一、注册申请人须符合本会注册条件。
二、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执业或吊销时，应将其注册证书交还本会。
四、本证书如遗失，应立即向本会声明作废旧证书，并申请补办。

NOTES

- When applying, 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 competent authority if CPA stops to practice or being suspended.
- In case of loss, the holder shall report to the CPA Association through the proper channels and apply for replacement of the certificate.







姓名: 王彦斌
 Full name: _____
 性别: 女
 Sex: _____
 出生日期: 1989-06-20
 Date of birth: _____
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 Working unit: _____
 身份证号码: 142430198806200028
 Identity card No.: _____

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



姓名: 王彦斌
 证书编号: 310000062020

年 月 日
 Y M D

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 to be transferred to

姓名
 Name

转出日期
 Date of transfer

同意转入
 Agree to be transferred to

姓名
 Name



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 to be transferred to

姓名
 Name

转出日期
 Date of transfer

同意转入
 Agree to be transferred to

姓名
 Name

转出日期
 Date of transfer