

关于新华联文化旅游发展股份有限公司  
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说明  
中兴财光华审专字（2024）第 213026 号



## 目 录

关于新华联文化旅游发展股份有限公司 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说明

新华联文化旅游发展股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

1-2

## 关于新华联文化旅游发展股份有限公司

### 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说明

中兴财光华审专字(2024)第213026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2023年12月31日的公司及合并资产负债表,2023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(2024)第213089号的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》(证监会公告[2022]26号)及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理(2023年2月修订)》的要求,新华联公司编制了本专项说明所附的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”)。

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2023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2023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,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供新华联公司2023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 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

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：



中国注册会计师：



2024 年 3 月 28 日

### 新华联文化旅游发展股份有限公司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	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年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度资金占用的利息（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
非经营性资金占用	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
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年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度资金占用的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	北京水芭蕉商贸有限公司	母公司的控股子公司	预付账款	12.43	75.50	-	83.38	4.54	采购商品	经营性往来
大股东及其附属企业	新华联控股有限公司	母公司	预付账款	7.29	429.04	-	337.25	99.09	关联租赁	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	预付账款	7.18	0.28	-	7.46	-	采购商品	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	5.97	0.59	-	5.97	0.59	提供劳务及物业服务	经营性往来
	北京新华联产业投资有限公司	母公司的控股子公司	应收账款	-	1.70	-	1.70	-	提供劳务	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	2.82	-	-	2.82	-	提供劳务	经营性往来
	新华联矿业开发有限公司	母公司	应收账款	586.29	540.39	-	1,124.23	2.45	提供劳务	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	应收账款	1.58	1.49	-	3.07	-	提供劳务	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	应收账款	9.67	-1.87	-	7.79	-	提供劳务	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	-	1.45	-	1.45	-	提供劳务	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	其他应收款	0.79	0.06	-	0.85	-	提供劳务	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	其他应收款	2.16	160.00	-	12.16	150.00	采购商品	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	其他应收款	30.37	867.85	-	867.80	30.42	采购商品	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	其他应收款	646.00	-	-	630.00	16.00	提供劳务及物业服务；保证金	经营性往来
	北京新华联置地有限公司	全资子公司	其他应收款	793,833.73	65,335.93	-	388,999.05	470,170.61	资金往来	非经营性往来
新华联酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,732.28	9.35	-	1,732.28	9.35	资金往来	非经营性往来	
新华联酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	131,404.29	18,895.72	-	-	150,300.01	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	-	2,045.67	-	1,633.04	412.64	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	281.67	-	-	-	281.67	资金往来	非经营性往来	
新华联文化旅游开发（闽中）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	
上海联盛企业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	42,492.81	-	-	-	42,492.81	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	11,577.70	23,212.54	-	34,790.24	-	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	20,343.69	88,167.61	-	108,511.30	-	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	18,132.24	97,962.91	-	116,095.14	-	资金往来	非经营性往来	
黄山市金龙房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	21,999.21	806.12	-	22,805.32	-	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	68,422.06	838.03	-	69,260.09	-	资金往来	非经营性往来	
北京新华联置业有限公司	全资子公司	其他应收款	174,326.40	4,857.36	-	179,183.76	-	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	原全资子公司	其他应收款	17,920.60	159,102.78	-	177,023.38	-	资金往来	非经营性往来	
芜湖新华联文化旅游投资管理有限公司	原全资子公司	其他应收款	49,330.57	107,872.69	-	154,669.74	2,533.52	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	全资子公司	其他应收款	4,011.66	-	-	-	4,011.66	资金往来	非经营性往来	
新华联（上海）商业管理有限公司	控股子公司	其他应收款	1.10	-	-	-	1.10	资金往来	非经营性往来	
西藏格雅装饰艺术有限公司	全资子公司	其他应收款	30,140.05	-	-	-	30,140.05	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	1,036.27	2,263.87	-	-	3,300.13	资金往来	非经营性往来	
长沙新华联奥特莱斯建设开发有限公司	原全资子公司	其他应收款	6,471.52	39,502.92	-	45,974.44	-	资金往来	非经营性往来	
上海新华联教育发展有限公司	原全资子公司	其他应收款	4,871.25	31,561.45	-	36,266.05	166.65	资金往来	非经营性往来	
内蒙古新华联置业有限公司	原全资子公司	其他应收款	200.00	-	-	-	200.00	资金往来	非经营性往来	
宁夏新华联置业有限公司	原全资子公司	其他应收款	-	-	-	-	-	资金往来	非经营性往来	
长沙新华联童梦乐园有限公司	原全资子公司	其他应收款	-	-	-	-	-	资金往来	非经营性往来	
长沙新华联童梦乐园国际文化旅游开发有限公司	原全资子公司	其他应收款	0.00	91.26	-	-	91.26	资金往来	非经营性往来	
长沙晨晖商业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	-	-	-	-	资金往来	非经营性往来	
海南君兴企业管理有限责任公司	全资子公司	其他应收款	-	30.87	-	-	30.87	资金往来	非经营性往来	
西藏长基文化旅游管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	10,184.00	-	-	10,184.00	资金往来	非经营性往来	
新华联餐饮管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	12,681.96	-	11,736.79	945.17	资金往来	非经营性往来	
								451.30	资金往来	非经营性往来



新华联文化旅游发展股份有限公司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	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年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度资金占用的利息（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
关联自然人及其控制的法人	豪登酒业有限公司	控股股东的参股企业	预付账款	12.68	9.45		21.07	1.05	采购商品	经营性往来
	韩国星岩度假村株式会社	控股子公司之少数股东	预付账款	3,135.27	-		-	3,135.27	土地款	经营性往来
	湖南中古城文化旅游发展股份有限公司	控股子公司之少数股东	应收账款	4.46	-		-	4.46	销售商品	经营性往来
其他关联人及其附属企业	海南国际奥林匹克股份有限公司	原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	原控股子公司之少数股东	其他应收款	2,734.77	-		2,734.77	-	资金往来	经营性往来
	海南国际奥林匹克股份有限公司	原控股子公司之少数股东	其他应收款	36,380.63	5,052.56		41,433.19	-	资金往来	非经营性往来
	豪登酒业有限公司	控股股东的参股企业	其他应收款	5.22	-		5.22	-	采购商品	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	5,097.80	117.00		5,214.80	-	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	1,713.47	127.68		-	1,841.15	资金往来	非经营性往来
	中古城文化旅游发展股份有限公司	控股子公司之少数股东	其他应收款	1,451,175.94	673,257.51		1,401,175.62	723,257.83	资金往来	非经营性往来
	总计									

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 营业执照

统一社会信用代码

9111010208376569XD



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本)(5-1)

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

出资人 姚庚春,王凤岐,丁亚轩,杨海龙

出资额 3770万元

成立日期 2013年11月13日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

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，法定的其他业务；代理记账、会计咨询、税务咨询、会计管理及其他咨询；承办法律、行政法规规定的企业经营活动；开展经批准的业务（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，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08月08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》。



发证机关:

北京市财政局  
二〇一四年四月四日

中华人民共和国财政部制



## 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 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



# 中国证券监督管理委员会

<http://www.csrc.gov.cn/csrc/c105942/c7177461/content.shtml>



中国证券监督管理委员会  
CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION

繁體 | English | 移動端 | 微博 | 微信 | 天問網  
打造一個規範、透明、開放、有活力、有韌性的資本市場  
新聞/公告



首頁

機構概況

新聞發布

政務信息

辦事服務

互動交流

會計信息

專題專欄

当前位置: 首页 > 政務信息 > 政務信息公开 > 主动公开目录 > 按主題選擇 > 证券服务机构监管 > 审计与评估机构

索引号	bm56000001/2023-0032630	分类	审计与评估机构的监管对象
发布机构		发布日期	2023年02月27日
名称	从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)		
文号		关键词	

## 从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)



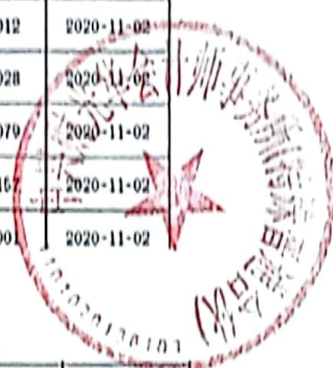
80	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区建国门外大街22号源特广场5层	010-85665218
89	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	杭州市上城区新业路6号华联时代大厦A幢601室	0571-88879063
90	中京国瑞(武汉)会计师事务所(普通合伙)	湖北省武汉市武昌区公正路216号平安金融科技大厦11楼	027-87318882
91	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区西便门外大街112号10层	010-68360123
92	中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街31号5层512A	010-62267688
93	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)	天津市和平区解放北路188号信达广场52层	022-88238268-8239
94	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206	010-51716767
95	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	武汉市武昌区东湖路169号2-9层	027-86781250
96	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区车公庄大街9号院五栋大楼B1座1七、八层	010-88396676
97	中富会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区崇文门内大街11号新成文化大厦A座11层	010-67088759
98	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24	0311-85927137
99	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层	010-51423818
100	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326	010-62212990
101	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层	010-88358126
102	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	嘉定工业区沪宜路叶城路1630号5幢1088室	021-63525500
103	重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙)	重庆市渝北区财富大道1号重庆财富金融中心39层	023-63878405



当前位置: 首页 > 工作通知

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息  
(截至2020年10月10日)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000061421390A	11000243	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110106MA007YBQ00	11010274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	911100005996493820	11000241	2020-11-02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108E90676050Q	11010148	2020-11-02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108E90611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020-11-02
10	广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UR3YT81	44010167	2020-11-02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020-11-02



42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208376569XD	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102082881146K	11000167	2020-11-02
44	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108089662085K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108082889906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	91310114084119251J	31000003	2020-11-02

注:本表信息根据会计师事务所首次备案材料生成,行政机关仅对备案材料完备性进行形式审核,会计师事务所对相关信息的真实、准确、完整负责;为会计师事务所从事证券服务业务备案,不代表对其执业能力的认可,按照会计师事务所名称首字母排序,排名不分先后。

已备案会计师事务所基本信息、注册会计师基本信息、近三年行政处罚信息详见附件。

附件下载:


从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截至2020年10月10日).xls

发布日期: 2020年11月03日





姓名 Name: 薛春成  
 性别 Sex: 男  
 出生日期 Date of birth: 1971-10-30  
 工作单位 Working unit: 北京注册会计师协会  
 身份证号 ID card no.: 4303331107071111



证书编号: 110002580027  
 授权机构: 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2005年02月25日

此证书有效一年  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2014, 2015, 2016, 2017  
 2014年2月25日

**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.



2009年4月20日

**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.



年 月 日

**年度检验登记**  
 Annual Renewal Registration

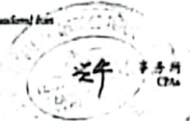
本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.




2011, 2012  
 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



转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2011年4月17日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2011年4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

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2011年8月9日


同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2011年8月9日

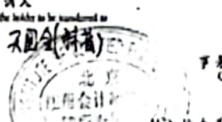
**注册会计师工作单位变更事项登记**  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2011年7月4日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2011年7月4日


2015.5.6  
 2015.5.6

**NOTES**

- 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 reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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

姓名: 陆海洋  
性别: 男  
出生日期: 1983-09-01  
工作单位: 中天运会计师事务所有限公司  
身份证号: 2321103190309045772



姓名: 陆海洋  
证书编号: 110002040107

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: 110002040107  
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: 二〇〇八年 十二月 九日  
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.

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

中天运(有限) 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年 11月 5日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中天运(有限) 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年 11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

中天运 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年 12月 18日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中天运 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年 12月 18日

注册事项  
Registration Items

- 注册会计师执业证书, 发生变更时, 应当向原注册地财政部门报告。
- 本证书只限本人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师在异地执业时, 应向当地财政部门备案。
- 本证书遗失、损毁, 应立即向注册地注册会计师协会报告, 登报声明作废, 办理补发手续。

NOTES

- 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 reissue after making an announcement of loss on the newspaper.