

中体产业集团股份有限公司  
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[2021]004186号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

中体产业集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
(截止 2020 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、	中体产业集团股份有限公司 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

## 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[2021]004186 号

中体产业集团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》审计了中体产业集团股份有限公司（以下简称“中体产业”）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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 23 日签发了大华审字[2021]005948 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》(2017 年修订)和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的规定，就中体产业编制的 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”）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、合法性及完整性是中体产业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中体产业 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对中体产业实施 2020 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

理解中体产业 2020 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上海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：中体产业集团股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



陈伟



中国注册会计师：



万君蕊

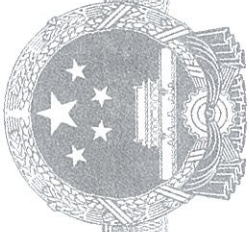


二〇二一年四月二十三日

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：中体产业集团股份有限公司

		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年度占用 资金的利息 (如值)	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										
小计											
	前大股东及其附属企业										
小计											
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年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020年度往来 资金的利息 (如值)	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											
	中体广告有限公司	控股子公司控制的 法人	其他应收款	450.00				450.00	借款	非经营性往来	
	北京中体建筑工程设计有限公司	控股子公司	其他应收款	200.00				200.00	借款	非经营性往来	
	中体成都滑翔机有限公司	控股子公司	其他应收款	450.00			450.00		借款	非经营性往来	
	中体竞赛管理有限公司	控股子公司	其他应收款	2,764.60				2,764.60	往来款	非经营性往来	
	北京中体倍力健身俱乐部有限公司	控股子公司	其他应收款	0.18				0.18	借款	非经营性往来	
	北京中体健身投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	10,141.46	1,440.68		18.68	11,563.46	借款及资金占用费、 代垫费用	非经营性往来	
	大连乐百年置业有限公司	控股子公司	其他应收款	20,661.80				20,661.80	借款及资金占用费	非经营性往来	
	中体奥林匹克花园管理集团有限公司	控股子公司	其他应收款	353.74	2,367.02		2.31	2,718.44	借款	非经营性往来	
	沈阳新朋房地产开发有限公司	控股子公司控制的 法人	其他应收款	660.15				660.15	借款及资金占用费	非经营性往来	
	上海奥林匹克置业投资有限公司	控股子公司	其他应收款	2,977.00				2,977.00	借款	非经营性往来	
	中奥体育产业有限公司	控股子公司	其他应收款	887.52	286.47		116.65	1,057.35	借款	非经营性往来	
	三亚中体万通奥林匹克置业有限公司	上市公司的其他附 属企业	其他应收款	400.00				400.00	借款	非经营性往来	
关联自然人											
总计				39,946.45	4,094.17		587.64	43,452.98			



# 营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春, 杨雄

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;无(市场主体依法自主选择经营项目,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;不得从事国家和本产业政策禁止和限制类项目的经营活动)。

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

**此件仅用于业务报告专用,复印无效。**

登记机关



2021年02月04日





姓名: 陈伟  
 Full name: 陈伟  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1982-11-01  
 Date of Birth: 1982-11-01  
 工作单位: 北京兴华会计师事务所有限责任公司  
 Working Unit: 北京兴华会计师事务所有限责任公司  
 身份证号码: 341224198211010012  
 Identity card No.: 341224198211010012



年度: 2015  
 Annual Renewal: 2015  
 本证书有效期一年  
 This certificate is valid for one year after this renewal.

2015-04-01

2013年10月16日

110000102676

北京注册会计师协会

2015年10月16日

证书编号: 110000102676  
 No. of Certificate: 110000102676  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs  
 发证日期: 2015年10月16日  
 Date of Issuance: 2015-10-16



姓名: 陈伟  
 证书编号: 110000102676

2018-05-11



2017-03-31



2014.4.8



2016.3.21



2012年2月15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

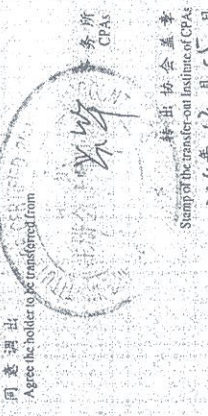


转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2012年12月10日

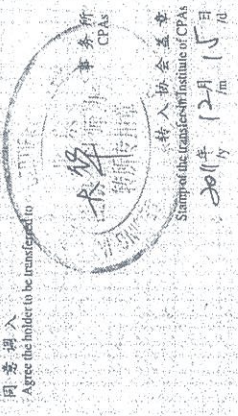


转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2012年12月10日

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



转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2011年12月15日



转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2011年12月15日





有效期一年, 继续有效一年, for another year after this renewal.

年 月 日



姓名 Full name: 万君蕊  
 性别 Sex: 女  
 出生日期 Date of birth: 1990-05-15  
 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.: 220521199005152240

证书编号: 110101301166  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2017年05月16日  
 Date of Issuance: 2017/05/16



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

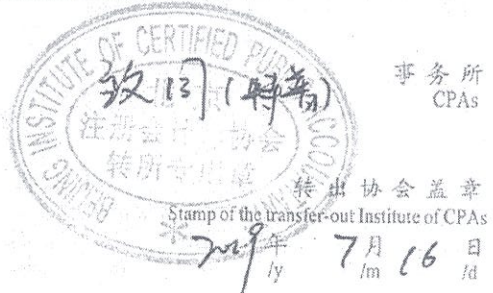


同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



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



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

