



山东新华锦国际股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项说明
2020 年度

审计单位：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88395676

传真电话：010-88395200



报 告 书

R E P O R T

目 录

- 一、专项说明
- 二、报告附件
 - 1、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
 - 2、事务所营业执照复印件
 - 3、事务所执业证书复印件
 - 4、事务所证券业务许可证复印件
 - 5、签字注册会计师证书复印件

关于山东新华锦国际股份有限公司 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

中天运【2021】核字第 90210 号

山东新华锦国际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》审计了山东新华锦国际股份有限公司（以下称“新华锦国际”）2020 年度财务报表，并于 2021 年 4 月 28 日出具了标准无保留意见的审计报告（中天运【2021】审字第 90369 号）。

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）规定，新华锦国际编制了后附的 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锦国际管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计新华锦国际 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。除了对新华锦国际实施 2020 年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

经审核，我们未发现汇总表的所有重大方面与已审计的财务报表存在不一致之处。

为了更好地理解新华锦国际 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，本专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为新华锦国际年度报告披露之目的使用，不得用作其他任何目的。

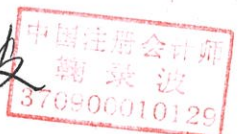
（此页无正文，为山东新华锦国际股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页）



中国注册会计师：张敬鸿
（项目合伙人）



中国注册会计师：鞠录波



中国·北京

二〇二一年四月二十八日

2020年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

编制单位：山东新华锦国际股份有限公司

金额单位：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	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	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
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年期初占 用资金余额	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	2020年度偿还 累计发生金额	2020年期末占 用资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东及其附 属企业	青岛大手新华锦康复有限公司 山东即墨黄酒厂有限公司 新华锦（青岛）长乐观养服务有限公司	实质控制人控制的公司 实质控制人控制的公司 实质控制人控制的公司	应收账款 应收账款 应收账款	53,040.00 13,200.00 66,240.00	24,000.00 355,840.00 379,840.00		12,000.00 53,040.00 369,040.00	12,000.00 6,000,000.00 6,874,905.26	购销业务形成 购销业务形成 购销业务形成	经营性往来 经营性往来 经营性往来
小计								12,000.00		
上市公司子公司 及其附属企业	新华锦（青岛）养老健康科技有限公司 新华锦集团山东盈商针纺织品有限公司 新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司 新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司 青岛森汇石墨有限公司 青岛恒孚针织服装有限公司 青岛利百健生物科技有限公司	全资子公司 全资子公司 全资子公司 控股子公司 控股子公司 控股子公司 全资子公司	其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款	5,700,000.00 6,874,905.26 9,415,709.57 36,728,904.34 49,734,727.17 1,700,000.00 110,154,246.34	300,000.00 7,000,000.00 23,000,000.00 300,000.00 30,600,000.00	20,021.92	7,000,000.00 20,373,576.20 23,000,000.00	6,000,000.00 6,874,905.26 9,415,709.57 16,355,328.14 20,021.92 49,734,727.17 2,000,000.00	暂借款 暂借款 暂借款 暂借款 暂借款 暂借款 暂借款	非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来
小计								20,021.92		
关联自然人及其 控制的法人										
小计										
其他关联人及其 附属企业										
小计										
总计				110,220,486.34	30,979,840.00	20,021.92	50,807,656.20	90,412,692.06		

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本) (11-1)



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 中天运会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 祝卫

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；资产评估；法律、法规规定的其他业务。（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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼704



登记机关

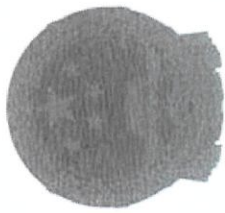
2020年11月13日



证书序号 00000004

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》。



会计师事务所 执业证书

名 称 中天会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙 祝卫

主任会计师：

经 营 场 所：
北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701
—704

组 织 形 式 特殊普通合伙

执业证书编号 11000204

批准执业文号：

批准执业日期：京财会许可〔2013〕0079号

发证机关：





证书序号：0003355

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
中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：祝卫

证书号：27

发证时间：二〇一三年十二月二十二日

证书有效期至：二〇一五年十二月二十二日





姓名	张敬鸿
Sex	男
出生日期	1969-11-25
工作单位	中天会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
身份证号码	370102691125371



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2018年
注册会计师
年检合格专用章

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: 370900010022
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年05月22日
Date of Issuance



2015年 3月 31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2016年
注册会计师
年检合格专用章

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



2016年03月08日

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2017年
注册会计师
年检合格专用章

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



2017年03月03日

日



姓名 鞠永波
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1978-08-01
 Date of birth
 工作单位 山东天恒信有限责任会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 370722197808016614
 Identity card No.



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: 370900010129
 No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇年十一月 日
 Date of Issuance y m d



月 日
 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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

山东天恒信会计师事务所
 CPAs



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

天运会计师事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年 9月 9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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 y m d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 y m d