

上海创兴资源开发股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、 专项说明	1-2
二、 附表	3-5
三、 审计报告附件	
1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件	
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件	
3. 注册会计师执业证书复印件	



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于上海创兴资源开发股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项说明

中兴华报字（2023）第410020号

上海创兴资源开发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审计准则审计了上海创兴资源开发股份有限公司（以下简称“创兴资源”）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于2023年4月18日签发了中兴华审字（2023）第410133号标准无保留意见审计报告。

根据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《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号文）的要求，创兴资源编制了后附的上海创兴资源开发股份有限公司2022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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是创兴资源管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计创兴资源2022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。除了对创兴资源实施2022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。为了更好地理解创兴资源的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的2022年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为创兴资源披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情



况之用，不得用作任何其他目的。

附件：上海创兴资源开发股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况汇总表

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2023 年 4 月 18 日

附表

上市公司 2022 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：上海创米资源开发股份有限公司

金额单位：人民币万元

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系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	其他减少	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											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
总计				-	-	-	-	-	-		非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	其他减少	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	上海振龙房地产开发有限公司	同一实际控制人	应收账款	6,858.65	5,300.35	-	839.08	11.49	11,308.43	工程款	经营性往来
	云南欢乐大世界投资控股有限公司	同一实际控制人	应收账款	4,132.05	1,440.49	-	2,803.83	-	2,768.71	工程款	经营性往来
	云南龙杰旅游开发有限公司	同一实际控制人	应收账款	5,321.68	17,664.01	-	14,351.90	54.68	8,579.11	工程款	经营性往来

上市公司 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

编制单位：上海创业资源开发股份有限公司

金额单位：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系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计生额	其他减少	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	澄江县耕野蔬菜种植专业合作社	同一实际控制人	应收账款	557.06	-	-	100.00	-	457.06	工程款	经营性往来
	澄江龙欣景观工程有限公司	同一实际控制人	应收账款	675.00	-	-	100.00	-	575.00	工程款	经营性往来
小计				17,544.45	24,404.85	-	18,194.81	66.17	23,688.32		
上市公司的子公司及其附属企业	上海岳衡建筑工程有限公司	子公司	其他应收款	11,258.06	0.50	-	-	-	11,258.56	往来	非经营性往来
	桑日县金冠矿业股份有限公司	子公司	其他应收款	8,715.17	0.50	-	-	-	8,715.67	往来	非经营性往来
	上海利久国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	15.33	1.00	-	-	-	16.33	往来	非经营性往来
	上海睿贯投资发展有限公司	子公司	其他应收款	14.30	1.10	-	-	-	15.40	往来	非经营性往来
	上海东江建筑装饰工程有限公司	子公司	其他应收款	1,052.69	-	-	1,052.69	-	-	往来	非经营性往来
小计				21,055.55	3.10	-	1,052.69	-	20,005.96		
关联自然人											非经营性往来
小计				-	-	-	-	-	-		非经营性往来

上市公司 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

编制单位：上海创业资源开发股份有限公司

金额单位：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系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计金额	其他减少	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业											非经营性往来
小计				-	-	-	-	-	-		非经营性往来
总计				38,600.00	24,407.95	-	19,247.50	66.17	43,694.28		

说明：汇总表中只列示上市公司向大股东及其附属企业和其它关联方提供资金的情形，其向上市公司提供资金或超额偿还资金的情况未在汇总表中反映；上市公司因处置上海东江建筑装饰工程有限公司（以下简称“东江装饰”）60%股权，于2022年4月开始不再将其纳入合并报表范围，东江装饰与关联方资金往来核算科目的2022年3月31日的余额在“其他减少”项目反映。



法定代表人：陈玲

主管会计工作的负责人：柯银霞

会计机构负责人：柯银霞



营业执照

统一社会信用代码

91110102082881146K

扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



(副本) (5-4)

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农, 乔久华

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程管理服务；资产评估。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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。）

出资额 871万元

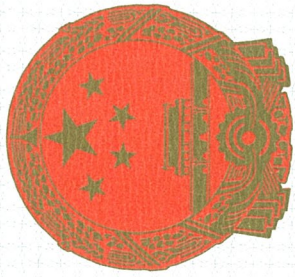
成立日期 2008年11月04日

主要经营场所 丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层



登记机关

2023年03月08日



会计师事务所 执业证书

名称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 李尊农

主任会计师：

经营场所： 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11000167

批准执业文号： 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期： 2013年10月25日

证书序号： 0014686

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》。



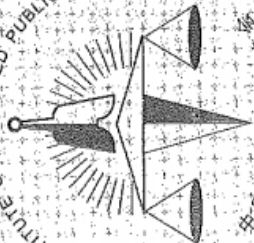
发证机关：

北京市财政局

二〇二一年八月十七日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



中国注册会计师



姓名 Full name 戈三平
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1978-03-11
 工作单位 Working unit 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
 身份证号码 Identity card No. 362228197803112819



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.



年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

戈三平

会员编号 440700220035

最后年检时间

2022年09月

年检结果

年检通过

年 月 日
 /y /m /d

证书编号:
 No. of Certificate

440700220035

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance

2013 年 12 月 20 日
 /y /m /d

2022年8月换发



中国注册会计师协会



姓名 朱守诚

性别 女

出生日期 1951-12-17

工作单位 中磊会计师事务所有限责任公司

身份证号码 110102511217232

Full name 朱守诚
Sex 女
Date of birth 1951-12-17
Working unit 中磊会计师事务所有限责任公司
Identity card No. 110102511217232



姓名: 朱守诚
证书编号: 100000290585



证书编号:
No. of Certificate

100000290585

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

一九九五年一月十日

2010年2月26日