

山东新华锦国际股份有限公司
控股股东及其他关联资金占用情况的
专项说明



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)

目 录

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、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	3

关于山东新华锦国际股份有限公司 控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况 的专项说明

中天运【2024】核字第 90088 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（以下简称“贵公司”）2023 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表及 2023 年度公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表，并于 2024 年 4 月 25 日签发了中天运【2024】审字第 90136 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的规定，贵公司编制了后附的《山东新华锦国际股份有限公司 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》（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性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 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。除了按照中国注册会计师执业准则对贵公司实施 2023 年度财务报表审计中所执行的与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。

为了更好地理解贵公司 2023 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报 2023 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

附件：山东新华锦国际股份有限公司 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



此页无正文，为《关于山东新华锦国际股份有限公司 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》【中天运[2024]核字第 90088 号】之签字盖章页。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
(项目合伙人)

张敬鸿



中国注册会计师：

牛和情



中国·北京

二〇二四年四月二十五日

附件



上市公司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

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	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年度占用资金的利息(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
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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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	新华锦(青岛)长颐养老服务有限公司	实际控制人控制的公司	应收账款	125,000.00	300,000.00		425,000.00		购销业务形成	经营性往来
	新华锦长乐(青岛)社区服务有限公司	实际控制人控制的公司	应收账款		720,000.00		180,000.00	540,000.00	购销业务形成	经营性往来
	新华锦集团有限公司	实际控制人	应收账款		1,286,588.00		664,492.00	622,096.00	购销业务形成	经营性往来
	新华锦长乐(青岛)社区服务有限公司	实际控制人控制的公司	其他应收款		50,000.00			50,000.00	购销业务形成	经营性往来
	新华锦长乐(青岛)社区服务有限公司	实际控制人控制的公司	预付账款		300,000.00			300,000.00	购销业务形成	经营性往来
	山东鲁锦进出口集团有限公司	实际控制人控制的公司	其他应收款	10,000,000.00				10,000,000.00	同一控制下企业合并完成前往来	非经营性往来
小计				10,125,000.00	2,656,588.00		11,269,492.00	1,512,096.00		
上市公司的子公司及其附属企业	新华锦(青岛)养老健康科技有限公司	全资子公司	其他应收款	8,730,766.02			5,900,000.00	2,830,766.02	暂借款	非经营性往来
	新华锦集团山东盈商针棉织品有限公司	全资子公司	其他应收款	6,874,905.26				6,874,905.26	暂借款	非经营性往来
	新华锦集团山东海川锦融发制品有限公司	全资子公司	其他应收款	24,772,479.57	9,520,000.00		5,460,000.00	28,832,479.57	暂借款	非经营性往来
	新华锦集团山东海川工艺发制品有限公司	控股子公司	其他应收款	17,575,029.57			332,301.29	17,242,728.28	暂借款	非经营性往来
	青岛森汇石墨有限公司	控股子公司	其他应收款	2,004,153.43	12,000,000.00	254,851.91	8,000,000.00	6,259,005.34	暂借款	非经营性往来
	青岛恒孚针织服装有限公司	控股子公司	其他应收款	49,734,727.17				49,734,727.17	暂借款	非经营性往来
	青岛利百健生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	4,225,000.00			4,225,000.00		暂借款	非经营性往来
	新华锦集团山东锦盛发制品有限公司盛泰分公司	全资子公司之分公司	其他应收款	1,370,000.00				1,370,000.00	暂借款	非经营性往来
	(丝傲)上海商贸有限公司	控股子公司	其他应收款	700,000.00			700,000.00		暂借款	非经营性往来
	新华锦集团山东锦盛发制品有限公司	全资子公司	其他应收款	2,376,840.00			2,376,840.00		暂借款	非经营性往来
	青岛新华锦汽车贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	10,145,800.00	144,000,000.00		154,145,800.00		暂借款	非经营性往来
	青岛新华锦优品国际贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	6,391,600.00	115,200,000.00		110,000,000.00	11,591,600.00	暂借款	非经营性往来
	山东新华锦汽车销售服务有限公司	全资子公司	其他应收款	2,788,800.00	7,336,000.00		10,124,800.00		暂借款	非经营性往来
	美国华越有限责任公司	全资子公司	其他应收款	6,864,641.28			2,410,196.18	4,454,445.10	暂借款	非经营性往来
	新华锦集团山东海诚进出口有限公司	全资子公司	其他应收款		8,000,000.00		8,000,000.00		暂借款	非经营性往来
	青岛华越投资控股有限公司	全资子公司	其他应收款		200,000.00		1,966.23	198,033.77	暂借款	非经营性往来
	山东新华锦新材料科技有限公司	全资子公司	其他应收款		8,721,645.99			8,721,645.99	暂借款	非经营性往来
山东新华锦长生长老运营有限公司	控股子公司	其他应收款		2,541,244.90			900,000.00	1,641,244.90	暂借款	非经营性往来
小计				144,554,742.30	307,518,890.89	254,851.91	312,576,903.70	139,751,581.40		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业	香港宝信有限公司	子公司的参股公司	应收账款	1,731,135.33	3,111,479.84		1,879,844.36	2,962,770.81	购销业务形成	经营性往来
	青岛中锦针织有限公司	子公司的参股公司	应收账款		5,225,690.42		5,225,690.42		购销业务形成	经营性往来
	青岛大手新华锦康复有限公司	本公司的参股公司	应收账款	24,000.00				24,000.00	购销业务形成	经营性往来
	中青新华锦健康产业发展(青岛)有限公司	子公司的参股公司	应收账款		72,500.00		62,500.00	10,000.00	购销业务形成	经营性往来
小计				1,755,135.33	8,409,670.26		7,168,034.78	2,996,770.81		
总计				156,434,877.63	318,585,149.15	254,851.91	331,014,430.48	144,260,448.21		

注：其他应收款山东鲁锦进出口集团有限公司期初余额10,000,000.00元，系公司并购青岛海正石墨有限公司前，青岛海正石墨有限公司与山东鲁锦进出口集团有限公司的往来款项，山东鲁锦于2023年4月归还海正石墨。

企业法定代表人：

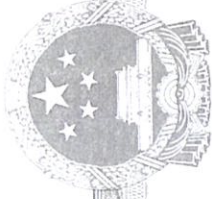
张航
3702000621259

主管会计工作负责人：

程雁玲

会计机构负责人：

程雁玲



营业执照

统一社会信用代码

91110102089661664J



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(11-1)



名称 中天会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 刘红卫

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告；出具验资报告；清算审计报告；基本建设财务管理咨询；法律、法规规定的其他业务；开展经批准的项目、经国家有关部门批准后依政策禁止和限制类项目的经营活动；(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。)

出资额 1000万元

成立日期 2013年12月13日

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11门701-704



2023年08月30日

登记机关

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0017145



说明

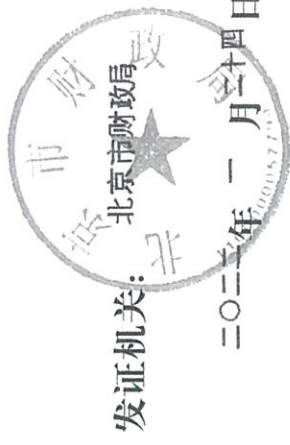
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

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)
 首席合伙人: 刘红卫
 主任会计师: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701
 经营场所: 一704

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11000204
 批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0079号
 批准执业日期: 2013年12月02日

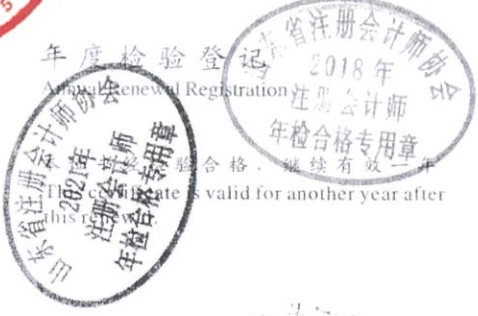


发证机关: 北京市财政局
 二〇一三年一月二十四日

中华人民共和国财政部制



姓名	张敬鸿
Full name	张敬鸿
性别	男
Sex	男
出生日期	1969-11-25
Date of birth	1969-11-25
工作单位	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
Working unit	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
身份证号码	370102691125371
Identity card No.	370102691125371



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 / /

20154



姓名 牛和情
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1990-03-13
Date of birth
工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
Working unit
身份证号码 371326199003137017
Identity card No.



证书编号: 110002040286
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: 2020 年 03 月 27 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d