

**希努尔男装股份有限公司关联方
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：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层 邮编：100037

电话：(010) 68364878 传真：(010) 68364875

目 录

一、专项说明

二、附表



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层
F15, Sichuan Building East, No.1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China
电话（tel）：010-68364878 传真（fax）：010-68364875

关于希努尔男装股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中兴华报字（2020）第 030024 号

希努尔男装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希努尔男装股份有限公司（以下简称贵公司）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2020年4月27日签发了中兴华审字（2020）第030220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，贵公司编制了后附的希努尔男装股份有限公司2019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2019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。除了对贵公司实施2019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。为了更好地理解贵公司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2019年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司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：希努尔男装股份有限公司 2019 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）

中国注册会计师：谭正嘉

中国·北京

中国注册会计师：杜岩

2020年4月27日

附表

上市公司 2019 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：希努尔男装股份有限公司

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联关系	上市公司核算的会计科目	2019 年初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额（不含利息）	2019 年度占用资金的利息（如有）	2019 年度偿还累计发生额	2019 年末占用资金余额	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										
其它关联资金往来	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	2019 年初往来资金余额	2019 年度往来累计发生金额（不含利息）	2019 年度往来资金的利息（如有）	2019 年度偿还累计发生额	2019 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	雪松国际信托股份有限公司	同一控制人	应收账款		18.00			18.00	提供旅游服务	经营性往来
	深圳市利凯基金管理有限公司	同一控制人	应收账款	30.00	30.00				提供旅游服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	西安天楠文化旅游开发有限公司	上市公司子公司	其他应收款	20,098.76	809.06		19,242.00	1,665.82	拆借款	非经营性往来
	雪松之旅国际旅行社有限公司	上市公司间接子公司	其他应收款		290.00		290.00		拆借款	非经营性往来

	香格里拉市仁华置业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	26,865.12	22,540.52		22,135.00	27,270.64	拆借款	非经营性往来
	嘉兴市松旅文化旅游发展有限公司	上市公司子公司	其他应收款	12,953.22	3,739.42		2,093.00	14,599.64	拆借款	非经营性往来
	嘉善康辉创世旅游开发有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	3,631.48	7,440.92		5,873.80	5,198.60	拆借款	非经营性往来
	桂林市雪松文化旅游发展有限公司	上市公司子公司	其他应收款		0.05			0.05	拆借款	非经营性往来
	香格里拉松旅房产经营有限公司	上市公司子公司	其他应收款		1.00			1.00	拆借款	非经营性往来
	雪松物产(广州)有限公司	上市公司子公司	其他应收款		0.10			0.10	拆借款	非经营性往来
	广西灵水小镇文化旅游有限公司	上市公司子公司	其他应收款	5.06			5.06		拆借款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计	—	—	—	63,583.64	34,869.07	-	49,638.86	48,753.85	—	—

法定代表人：段冬东

主管会计工作的负责人：成保明

会计机构负责人：成保明