

浙江祥源文化股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明
上会师报字(2021)第 3402 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 上海



防 伪 编 码：31000008202150389E

被审计单位名称：浙江祥源文化股份有限公司

报 告 文 号：上会师报字（2021）第3402号

签字注册会计师：张宇翔

注 师 编 号：110003850009

签字注册会计师：朱峰

注 师 编 号：310000084645

事 务 所 名 称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话：021-52920000

事 务 所 地 址：上海市静安区威海路755号25层

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

浙江祥源文化股份有限公司
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

上会师报字(2021)第 3402 号

浙江祥源文化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》审计了浙江祥源文化股份有限公司(以下简称“祥源文化”)2020 年度的财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动及公司所有者权益变动表及财务报表附注,并于 2021 年 4 月 9 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2021)第 3400 号)。

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颁布的《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》(证监发[2003]56号)的文件要求,祥源文化编制了后附的“浙江祥源文化股份有限公司 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”(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是祥源文化管理当局的责任,我们对汇总表所载资料与祥源文化 2020 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行复核,在所有重大方面未发现不一致之处。除了对祥源文化实施了 2020 年度财务报表审计中所执行的对关联方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程序。为了更好的理解 2020 年度祥源文化的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

本专项报告仅供祥源文化向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送之用,不得用作其他目的。

附件:浙江祥源文化股份有限公司 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

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

张宇翔



中国注册会计师

朱峰



二〇二一年四月九日

附件一

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：浙江祥源文化股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	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(如有)	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				-	-	-	-	-		
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与公司的 关联关系	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(如有)	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	黄山市祥源齐云山酒店管理有限公司	受同一方控制	应收账款		1.16		1.16			经营性
	齐云山风景名胜区管理委员会	受同一方控制	应收账款		0.03		0.03			经营性
	齐云山旅游股份有限公司	受同一方控制	应收账款		0.33		0.33			经营性
	安徽祥源公园城开发有限公司	受同一方控制	应收账款		0.38		0.38			经营性
	安徽祥源旅游产业研究院有限公司	受同一方控制	预收账款	131.64	87.76		219.40			经营性
	阜南县祥源生态文化旅游开发有限公司	受同一方控制	应收账款	120.00			120.00			经营性
	宁波祥源旅游开发有限公司	受同一方控制	应收账款		580.76		477.64	103.12		经营性
	齐云山投资集团有限公司	受同一方控制	应收账款	15.40				15.40		经营性
	祥源茶业股份有限公司	受同一方控制	应收账款		4.87		4.87			经营性
	祥源花世界旅游景区开发有限公司	受同一方控制	应收账款		3.00		3.00			经营性
	祥源花世界生态文化旅游区开发有限公司	受同一方控制	应收账款	3.26	541.08		438.74	105.60		经营性
	祥源控股集团有限责任公司	受同一方控制	应收账款		159.34		159.34			经营性
	祥源控股集团有限责任公司上海分公司	受同一方控制	预收账款		21.58			21.58		经营性
	祥源物业服务有限公司	受同一方控制	应收账款		0.16		0.16			经营性
	祥源源淮旅游开发股份有限公司	受同一方控制	应收账款		11.68		6.93	4.75		经营性
公司的子公司 及其附属企业	浙江众联在线网络科技有限公司	控股子公司	其他应收款	40.00				40.00	往来款	非经营性
	杭州丰豫股权投资有限公司	全资子公司	其他应收款	23,474.12	1,096.78		14,540.05	10,030.86	往来款	非经营性
	北京其卡通弘文化传播有限公司	全资子公司	其他应收款	1,403.53	1,385.50		530.00	2,259.04	往来款	非经营性
	浙江其飞祥文化传播有限公司	控股子公司	其他应收款	2,800.00	1,191.73		500.00	3,491.73	往来款	非经营性
	宁波祥源奥世文化传媒有限公司	全资子公司	其他应收款		0.10			0.10	往来款	非经营性
关联自然人										
其他关联方 及其附属企业	北京万好万家电子竞技传媒有限公司	原控股子公司	其他应收款	4,260.90				4,260.90	往来款	非经营性
总计				32,248.85	5,086.25		17,002.03	20,333.07		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：