

山东新华锦国际股份有限公司
2024 年度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

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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

关于山东新华锦国际股份有限公司 2024年度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（2025）第030107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审计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”）2024年12月31日的合并及母公司资产负债表，2024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2025年4月28日签发中兴华审字（2025）第030568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山东新华锦国际股份有限公司2024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2024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2024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2024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：山东新华锦国际股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关
联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 4 月 28 日

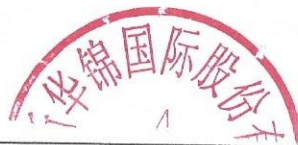
附件

编制单位：山东新华锦国际股份有限公司

山东新华锦国际股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2024年年初占用资 金余额	2024年度占用累计发生 金额（不含利息）	2024年度占用资 金的利息(如有)	2024年度偿还累计发 生金额	2024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	大有京创（山东）控股有限公司	同受新华锦集团有限 公司控制	其他应收款		13,000,000.00		13,000,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
			银行存款		214,000,000.00		214,000,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
			应付账款		112,500,000.00		112,500,000.00		资金拆借	非经营性往来
			预付款项		280,800,000.00		280,800,000.00		资金拆借	非经营性往来
	青岛德勤通商贸有限公司	同上	银行存款		10,375,000.00		10,375,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
			其他应收款		40,950,000.00		37,950,000.00	3,000,000.00	资金拆借	非经营性往来
	青岛广盈信商贸有限公司	同上	银行存款		9,700,000.00		9,700,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
			其他应付款		54,000,000.00		54,000,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
			其他应收款		196,320,000.00		196,320,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
	青岛华盛捷运国际物流有限公司	同上	银行存款		76,190,000.00		76,190,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
			其他应收款		436,200,000.00		436,200,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
			预付款项		23,000,000.00		23,000,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
	青岛融创鼎发工贸有限公司	同上	银行存款		10,000,000.00		10,000,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
			其他应收款		436,200,000.00		436,200,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
	青岛中锦针织有限公司	同上	银行存款		23,000,000.00		23,000,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
			预付款项		32,000,000.00		32,000,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
小计	山东锦广国际贸易有限公司	同上	其他应收款		47,110,000.00		44,980,000.00	2,130,000.00	资金拆借	非经营性往来
	安丘市尚河川果蔬种植专业合作社	同上	银行存款		26,000,000.00		26,000,000.00		资金拆借	非经营性往来
其它关联资金往来	新华锦集团有限公司	控股股东的母公司				11,506,889.42		11,506,889.42	资金拆借利息	非经营性往来
				-	1,582,145,000.00	11,506,889.42	1,577,015,000.00	16,636,889.42		
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	2024年年初占用资 金余额	2024年度占用累计发生 金额（不含利息）	2024年度占用资 金的利息(如有)	2024年度偿还累计发 生金额	2024年期末占用资金余 额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
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	2,830,766.02	5,727,778.97		5,727,778.97	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	28,832,479.57	84,600,000.00		81,600,000.00	31,832,479.57	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	17,242,728.28			406,436.55	16,836,291.73	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	6,259,005.34	11,419,432.41		87,180.67	17,591,257.08	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
	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
	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	11,591,600.00			11,591,600.00	-	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	4,454,445.10				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	-	3,000,000.00		3,000,000.00	-	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	198,033.77	50,000.00			248,033.77	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	11,791,400.00		8,679,000.00	11,834,045.99	暂借款	非经营性往来
	山东新华锦长生养老运营有限公司	控股子公司	其他应收款	1,641,244.90	2,641,244.90			4,282,489.80	暂借款	非经营性往来
	青岛海正石墨有限公司	控股子公司	其他应收款		4,474,300.00			4,474,300.00	暂借款	非经营性往来
	青岛泰诺人力资源管理有限公司	全资子公司	其他应收款		1,170,000.00			1,170,000.00	暂借款	非经营性往来



	小计			139,751,581.40	124,874,156.28	-	111,091,996.19	153,533,741.49		
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				139,751,581.40	1,707,019,156.28	11,506,889.42	1,688,106,996.19	170,170,630.91		

注1：大股东及其附属企业资金占用方名称所列单位均为资金拆借直接交易对手方，属于资金占用中间方。实质最终资金占用方为新华锦集团有限公司。

注2：2024年度大股东及其附属企业累计拆借资金1,582,145,000元，按银行同期贷款LPR结算，确认利息收入11,506,889.42元，累计归还1,577,015,000元，其中因处置子公司形成还款126,775,200元，期末未归还本息合计16,636,889.42元。

注3：2024年度大股东及其附属企业资金占用本金2024年度单日最高余额532,270,000元。

注4：2025年度大股东及其附属企业再次拆借资金385,487,880元，期后确认利息收入 3,752,643.57 元，加上2024年末未归还本息16,636,889.42元，总计金额为405,877,412.99 元。截至报告日，本金和利息均已归还。

注5：2024年6月全资子公司青岛新华锦优品国际贸易有限公司已处置。

法定代表人：

张航
张航
3702001888410

主管会计工作负责人：

张航

会计机构负责人：

张航



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



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。

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 一般项目：工程造价咨询业务；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）
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）（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 8916 万元

成立日期 2013 年 11 月 04 日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层

登记机关

2025 年 02 月 27 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



姓名 吕建幕
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1965年7月14日
Date of birth
工作单位 山东汇德会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 350203650714403
Identity card No.

证书编号:
No. of Certificate

370200010005

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

发证日期:
Date of Issuance

2000年6月1日

2008.3.31

发出: 敬同, 2015.8.26

注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

- 中注协公告
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 丁兆栋
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971年3月13日
Date of birth
工作单位 青岛兰德有限责任会计师事务所
Working unit
身份证号码 370203710313203
Identity card No.

证书编号: 370200210007
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6月1日
Date of Issuance



转出: 张同 2015.8.26

注册事项

- 一、注册会计师执行业务时必须须向委托方出示本证书。专用章
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

中注协会计师事务所

NOTES

1. When practising, the CPA shall present this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.