

山东新华锦国际股份有限公司
2025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 2025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（2026）第00000479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“新华锦”）2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025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2026年4月24日签发中兴华审字（2026）第00007203号带强调事项段的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，新华锦编制了后附的山东新华锦国际股份有限公司2025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、合法及完整是新华锦管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计新华锦2025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。除了对新华锦实施2025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。为了更好地理解新华锦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2025年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为新华锦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 2025 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：



2026 年 4 月 24 日



附件:

山东新华锦国际股份有限公司2025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

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	2025年初占用资金余额	2025年度占用资金金额(不含利息)	2025年度偿还金额	2025年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	青岛广盈信商贸有限公司	同受新华锦集团有限公司控制	其他应收款	10,000,000.00	13,000,000.00			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	其他应收款	172,720,000.00	172,720,000.00			资金拆借	非经营性往来
	青岛中锦针织有限公司	同上	其他应收款	212,767,880.00	212,767,880.00			资金拆借	非经营性往来
	山东锦广国际贸易有限公司	同上	其他应收款	2,130,000.00	2,130,000.00			资金拆借	非经营性往来
	海南蓝悦控股有限公司	其他关联人	其他应收款	16,000,000.00	16,000,000.00			资金拆借	非经营性往来
	青岛晋成源国际贸易有限公司	其他关联人	其他应收款	290,000,000.00	290,000,000.00			资金拆借	非经营性往来
	山东苏诚石化科技有限公司	其他关联人	其他应收款	100,000,000.00	100,000,000.00			资金拆借	非经营性往来
	Lyubov Zeidlis	无关联关系	其他应收款	15,899,934.32	15,899,934.32		15,899,934.32	资金拆借	非经营性往来
	新华锦集团有限公司	控股股东的母公司	其他应收款	406,500,500.00	614,219.01	614,219.01	405,886,280.99	资金拆借	非经营性往来
	新华锦集团有限公司	控股股东的母公司	其他应收款	11,506,889.42	11,852,603.91	15,259,532.99	8,099,960.34	资金拆借	非经营性往来
小计			16,636,889.42	11,852,603.91	822,491,632.00	429,886,175.65			
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	2025年初占用资金余额	2025年度占用资金金额(不含利息)	2025年度偿还金额	2025年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	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			2,830,766.02	暂借款	非经营性往来
	新华锦集团山东高耐纺织品有限公司	全资子公司	其他应收款	5,391,110.24		67,752.66	5,323,357.58	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	16,836,291.73			16,836,291.73	暂借款	非经营性往来
	青岛鑫江石磨有限公司	控股子公司	其他应收款	17,591,257.08	21,060,203.85	16,030,000.00	22,621,460.93	暂借款	非经营性往来
	青岛恒孚纺织服装有限公司	控股子公司	其他应收款	49,734,727.17	236,000.00	49,970,727.17	-	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	全资子公司之分公司	其他应收款	1,370,000.00	662,379.83		2,032,379.83	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		33,898.74	4,420,546.36	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	248,033.77		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	11,834,045.99	1,358,317.40	764,300.00	12,428,053.39	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	2,641,244.90	810,000.00		3,451,244.90	暂借款	非经营性往来
青岛海正石磨有限公司	控股子公司	其他应收款	4,474,300.00	66,666.67		4,540,966.67	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	
ON-RITE COMPANY,INC.	全资子公司	其他应收款	7,350.00			7,350.00	暂借款	非经营性往来	
小计			118,583,572.00	24,193,567.75	67,114,712.34	75,662,427.41			
关联自然人									
其他关联方及其附属企业									
总计				135,220,461.42	1,248,081,882.07	889,606,344.34	505,548,603.06		

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: 2025年度大股东及其附属企业累计拆借资金1,223,888,314.32元, 按银行同期贷款LPR结算, 确认利息收入11,852,603.91元, 累计归还本息822,491,632.00元, 期末未归还本息合计429,886,175.65元。

注3: 2025年度大股东及其附属企业资金占用本金421,786,215.31元, 利息2,562,772.25元, 其中属于2026年度利息693,348,987.56元, 截至2026年1月20日资金占用本金421,786,215.31元。

注4: 期后公司向新华锦集团有限公司管理人申报债权, 截至2026年1月20日资金占用本金421,786,215.31元, 利息2,562,772.25元, 其中属于2026年度利息693,348,987.56元, 截至报告日, 本金和利息共444,348,987.56元均已全部归还。

代表人:

张航
3702001888410

主管会计工作负责人: 孙慧

孙慧印

会计机构负责人: 孙小

孙小印

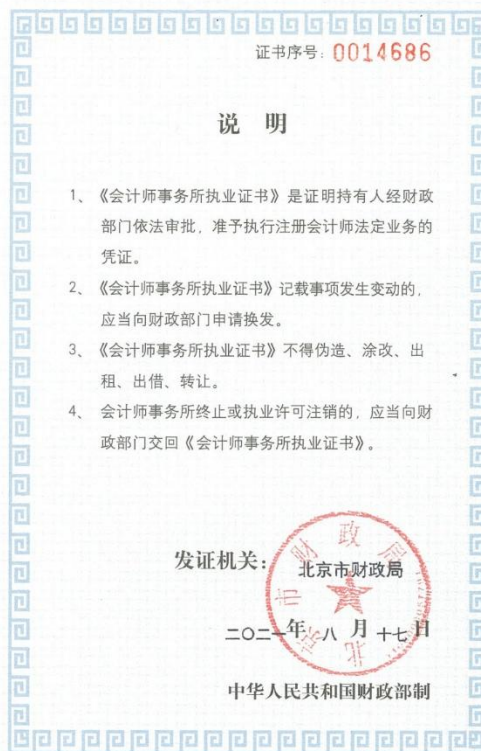




国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制



姓名 吕建慕
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 330203650714403
Identity card No.

证书编号: 370200010005
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

2008.3.31

2010年注册会计师年检合格专用章

年度检验登记 注册会计师 2016年 注册合格专用章

Annual Renewal Registration of 注册会计师 2016年 注册合格专用章
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年 注册会计师 注册合格专用章

2012年 注册会计师 注册合格专用章

2009年 注册会计师 注册合格专用章

注出: 致函, 2015.8.26


重要事项

注册会计师执行业务, 必须向委托方出示本证书。本证书只限本人使用, 不得转让、涂改。注册会计师停止执业或取消业务时, 应将本证书交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。

山东注册会计师协会

1. When practicing, 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 Full name	刁乃双
	性别 Sex	男
	出生日期 Date of birth	1971-11-13
	工作单位 Working unit	山东汇德会计师事务所有限公司
	身份证号码 Identity card No.	370222711113265





批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 No. of CPAs: 370200010084
 发证日期: 2004年5月12日
 Date of Issuance:

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.




注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from


同意调入
 Agree the holder to be transferred to


转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015年8月26日
 2015 / 8 / 26 / Id

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2015年9月11日
 2015 / 9 / 11 / Id

事务所
 CPAs

附表 2

关于山东新华锦国际股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业	青岛广盈信商贸有限公司	同受新华锦集团有限公司控制	其他应收款	300.00	1,000.00	-	1,300.00	-	资金拆借	非经营性占用
	青岛华盛捷运国际物流有限公司	同上	其他应收款	-	17,272.00	-	17,272.00	-	资金拆借	非经营性占用
	青岛中绵针织有限公司	同上	其他应收款	-	21,276.79	-	21,276.79	-	资金拆借	非经营性占用
	山东锦广国际贸易有限公司	同上	其他应收款	213.00	-	-	213.00	-		非经营性占用
	海南蓝悦控股有限公司	其他关联人	其他应收款	-	1,600.00	-	1,600.00	-	资金拆借	非经营性占用
	青岛青成丽华国际贸易有限公司	其他关联人	其他应收款	-	29,000.00	-	29,000.00	-	资金拆借	非经营性占用
	山东苏诚石化科技有限公司	其他关联人	其他应收款	-	10,000.00	-	10,000.00	-	资金拆借	非经营性占用

	Lyubov Zeldis	无关联关系	其他应收款	-	1,589.99	-	-	1,589.99	资金拆借	非经营性占用
	新华锦集团有限公司	控股股东的母 公司	其他应收款	-	40,650.05	-	61.42	40,588.63	资金拆借	非经营性占用
	新华锦集团有限公司	控股股东的母 公司	其他应收款	1,150.69	-	1,185.26	1,525.95	810.00	资金拆借 利息	非经营性 占用
小计	/	/	/	1,663.69	122,388.83	1,185.26	82,249.16	42,988.62	/	/
小计	/	/	/						/	/
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/	1,663.69	122,388.83	1,185.26	82,249.16	42,988.62	/	/
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系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
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	283.08	-	-	-	283.08	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	539.11	-	-	6.78	532.34	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	1,683.63	-	-	-	1,683.63	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	1,759.13	2,106.02	-	1,603.00	2,262.15	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	4,973.47	23.60	-	4,997.07	-	暂借款	非经营性往来
	新华锦集团山东锦盛发制品	全资子公司之分公司	其他应收款	137.00	66.24	-	-	203.24	暂借款	非经营性往来

	有限公司盛泰分公司									
	美国华越有限责任公司	全资子公司	其他应收款	445.44	-	-	3.39	442.05	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	24.80	-	-	24.80	-	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	1,183.40	135.83	-	76.43	1,242.81	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	264.12	81.00	-	-	345.12	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	447.43	6.67	-	-	454.10	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	117.00	-	-	-	117.00	暂借款	非经营性往来
	ON-RITE COMPANY, INC.	全资子公司	其他应收款	0.74	-	-	-	0.74	暂借款	非经营性往来
总计	/	/	/	11,858.36	2,419.36		6,711.47	7,566.24	/	/