



0000202004005261

报告文号：大信专审字[2020]第23-00185号

国新文化控股股份有限公司 控股股东及其他关联方占用 资金情况审核报告

大信专审字[2020]第 23-00185 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2020]第 23-00185 号

国新文化控股股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们在审计了国新文化控股股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019年12月31日合并及母公司资产负债表和2019年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司2019年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为，贵公司编制的2019年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及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）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况报告过程。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

五、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2019 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十三日

2019年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表



编制单位：国新文化控股股份有限公司		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年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	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										
其它关联方往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关系	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年度偿还累计发生金额	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	中国文化产业发展集团有限公司	大股东	预付账款	5.12	40.79		40.89	5.02	预付物业费	经营性往来
	中国印刷有限公司	大股东附属企业	预付账款	22.65	158.88		159.31	22.22	预付房租	经营性往来
	中国印刷有限公司	大股东附属企业	其他应收款		23.33			23.33	租赁保证金	经营性往来
	上海市塑料研究所有限公司	大股东附属企业	应收账款	4.1	8.4		12.5		销售商品	经营性往来
	常熟三爱富氟源新材料有限公司	大股东附属企业	应收账款	10,851.06	401.92		11,252.98		处置资产	经营性往来
	上海华谊(集团)公司	大股东	应收账款	7.08			7.08		处置资产	经营性往来
	常熟三爱富中昊化工新材料有限公司	大股东附属企业	预付账款	157.08			157.08		采购商品	经营性往来
	内蒙古三爱富万豪氟化工有限公司	大股东附属企业	预付账款	41.84			41.84		采购商品	经营性往来
	上海华谊信息技术有限公司	大股东附属企业	预付账款	3.9			3.9		预付配件款	经营性往来

	上海三爱富新材料科技有限公司	大股东附属企业	预付账款	34.18		34.18	34.18	34.18	预付款项	经营性往来
	内勤市三爱富万源氟化工有限公司	大股东附属企业	持有待售		31.95		31.95	31.95	销售商品	经营性往来
	上海三爱富新材料科技有限公司	大股东附属企业	持有待售		5.57		5.57	5.15	销售商品	经营性往来
小计				11,127.01	670.84		11,710.18	87.67		
上市公司的子公司及其附属企业	上海华道三爱富新材料销售有限公司	子公司	其他应收款	15,400.00			15,890.81		资金往来	非经营性往来
	三爱富(常熟)新材料有限公司	子公司	其他应收款	212.62	1,123.33		883.26	452.69	资金往来	非经营性往来
	三爱富(常熟)新材料有限公司	子公司	应收票据		450.00			450.00	资金往来	非经营性往来
小计				15,612.62	1,573.33		16,774.07	902.69		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
合计				26,739.63	2,244.17		490.81	28,484.25	990.36	

法定代表人: 王立志

主管会计工作负责人: 杨元星

会计机构负责人: 许松



王健 (仅供报告或标书使用)



THE CHINESE INSTITUTE OF
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
1106080210400

姓名 王健

Full name _____

性别 男

Sex _____

出生日期 1974-12-14

Date of birth _____

工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit _____

身份证号码 321027741214031


Identity card No. _____



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.




证书编号: 3201000100093

No. of Certificate

批准注册协会: 江苏和信会计师事务所

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 08 月 30 日



Date of Issuance

年 月 日

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.

证书编号: 3201000100093

No. of Certificate

批准注册协会: 江苏和信会计师事务所

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 08 月 30 日

Date of Issuance

年 月 日

孙梅林 (仅供报告或标书使用)

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED ACCOUNTANTS
SINZHINDOCC
1101080210400





姓名
Full name 孙梅林

性别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1986-05-24

工作单位
Working unit 江苏天衡会计师事务所有限公司

身份证号码
Identity card No. 320923198605241523

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.

2011.11.14

320000100133

江苏省注册会计师协会
江 苏 省 注 册 会 计 师 协 会

批准注册协会:
Authorized Institute: 江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of issuance: 十 月 三十一 日

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.



孙梅林(320000100133)
已于通过2010年度年检
江苏省注册会计师协会

孙梅林(320000100133)
已于通过2011年度年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to

江苏省注册会计师协会
JICPA
转所专用章

2011年5月14日

江苏省注册会计师协会
JICPA
转所专用章

2011年5月14日

12