

铁岭新城投资控股股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计说明



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

关于铁岭新城投资控股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 (2019) 010125 号

铁岭新城投资控股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铁岭新城投资控股股份有限公司(以下简称铁岭新城公司)2018年度财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018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2019年4月25日签发了中兴华审字(2019)第011182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,铁岭新城公司编制了后附的铁岭新城投资控股股份有限公司2018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、合法及完整是铁岭新城公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计铁岭新城公司2018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。除了对铁岭新城公司实施2018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。为了更好地理解铁岭新城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2018年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为铁岭新城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：铁岭新城投资控股股份有限公司 2018 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（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师：谢维
鹿丽鸿

2019 年 4 月 25 日

上市公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：铁岭新城投资控股股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2018 年初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额（不含利息）	2018 年度占用资金的利息（如有）	2018 年度偿还累计发生额	2018 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										非经营性占用
										非经营性占用
小 计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	2018 年初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额（不含利息）	2018 年度往来资金的利息（如有）	2018 年度偿还累计发生额	2018 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	铁岭银行股份有限公司		预付账款	5.00	12.00		12.00	5.00	办公楼租金	经营性往来
	铁岭如意湖酒店有限责任公司		应收账款		11.09		3.65	7.44	售水	经营性往来
	铁岭如意湖宾馆有限责任公司		应收账款						售水	经营性往来

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	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
					7.42		1.99	5.43		
上市公司的子公司及其附属企业	铁岭财京投资有限公司	子公司	其他应收款	152,590.74	570.00	7,046.98	37,876.02	122,331.70	集团统一筹资	非经营性往来
	铁岭财京公用事业有限公司	子公司	其他应收款	4,200.00	5,005.00		578.00	8,627.00	集团统一筹资	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联人及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计				156,795.74	5,605.51	7,046.98	38,471.67	130,976.57		

公司法定代表人：隋景宝

主管会计工作负责人：王洪海

会计机构负责人：崔莉