

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[2023]第 23-00042 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：京23968WZ98N





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22层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants,LLP  
22/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[2023]第 23-00042 号

国新文化控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了国新文化控股股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 27 日出具大信审字[2023]第 23-00068 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2022 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、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《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，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非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为





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22层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
22/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

必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2022 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附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。

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：



二〇二三年四月二十七日



# 上市公司 2022 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：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 关联关系	上市公司 核算的会计 科目	2022 年期 初往来资 金余额	2022 年度往 来累计发 生金额 (不含利 息)	2022 年度 往来资金 的利息 (如有)	2022 年度 偿还累计 发生金额	2022 年期 末往来资 金余额	占用形成 原因	占用性质
现大股东及其附属 企业										
前大股东及其附属 企业										
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	2022 年期 初往来资 金余额	2022 年度往 来累计发 生金额 (不含利 息)	2022 年度 往来资金 的利息 (如有)	2022 年度 偿还累计 发生金额	2022 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	中国文化产业发展集团有限 公司	控股股东	预付账款	5.02	17.38		22.40	-	预付物业费	经营性往来
	中国印刷有限公司	控股股东的附属企业	预付账款	0.74			0.74	-	预付房租	经营性往来
	中国印刷物资有限公司	控股股东的附属企业	预付账款		28.61		23.86	4.75	预付物业费	经营性往来
	中国印刷有限公司	控股股东的附属企业	其他应收 款	23.33			23.33	-	租赁保证金	经营性往来
	中国印刷物资有限公司	控股股东的附属企业	其他应收 款		21.55			21.55	租赁保证金	经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业										
总计				29.09	67.54	-	70.33	26.30		

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

*(Handwritten signature)*

仅供报告或标书使用

**营业执照**  
(副本)(6-1)

统一社会信用代码: 91110108590611484C

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型: 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人: 吴卫星, 谢泽敏  
经营范围: 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律法规规定的其它业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 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: 5110万元  
成立日期: 2012年03月06日  
主要经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

登记机关: 北京市市场监督管理局  
2023年02月20日

扫描二维码 了解更多企业信用信息, 请登录国家企业信用信息公示系统

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

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

**会计师事务所  
执业证书**

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)  
首席合伙人: 谢泽敏  
主任会计师:  
经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙  
执业证书编号: 11010141  
批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号  
批准执业日期: 2011年09月09日

证书序号: 0017384

**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  
二〇二三年十二月二日  
中华人民共和国财政部制

狄香雨（仅供报告和标书使用）



姓名 狄香雨  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1976-02-29  
 Date of birth  
 工作单位 大信会计师事务所·特殊普通合  
 Working unit 伙·南京分所  
 身份证号码 320105780229141  
 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.



狄香雨(110001530071)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

年 月 日



狄香雨(110001530071)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 110001530071  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Instruct of CPAs  
 发证日期: 2006 年 05 月 31 日  
 Date of Issuance

2021.06.21

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.



狄香雨(110001530071)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会



狄香雨(110001530071)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

年 月 日  
 /y /m /d

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.



2022年检

年 月 日  
 /y /m /d

许丹丹 (仅供报告或标书使用)



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.



许丹丹(110101410498)  
已通过2021年度年检  
江苏省注册会计师协会

年 月 日  
年 月 日

证书编号: 110101410498  
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
发证日期: 2021年 08 月 29 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.



许丹丹(110101410498)  
已通过2021年度年检  
江苏省注册会计师协会

年 月 日  
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.



许丹丹(110101410498)  
已通过2021年度年检  
江苏省注册会计师协会

年 月 日  
年 月 日



姓名 许丹丹  
Full name 许丹丹  
性别 女  
Sex 女  
出生日期 1988-12-06  
Date of birth 1988-12-06  
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)南京分所  
Working unit 大信会计师事务所(特殊普通合伙)南京分所  
身份证号码 320921198812060642  
Identity card No 320921198812060642