

关于上海创兴资源开发股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：上海创兴资源开发股份有限公司  
审计单位：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：（010）51423818



# 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

## 关于上海创兴资源开发股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项说明

中兴华报字（2022）第410004号

上海创兴资源开发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上海创兴资源开发股份有限公司（以下简称“创兴资源”）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2022年3月30日签发了中兴华审字（2022）第410029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，创兴资源编制了后附的2021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、合法及完整是创兴资源管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计创兴资源2021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。除了对创兴资源实施2021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。为了更好地理解创兴资源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2021年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为创兴资源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：上海创兴资源开发股份有限公司 2021 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：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2022 年 3 月 30 日

附表 2

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	上海振龙房地产开发有限公司	同一实际控制人	应收账款	90.43	32,149.40	-	25,381.18	6,858.65	工程款	经营性往来
	云南欢乐大世界投资控股有限公司	同一实际控制人	应收账款	7,886.36	14,839.70	-	18,594.00	4,132.05	工程款	经营性往来
	云南龙杰旅游	同一实际控制	应收账款	5,156.34	34,415.63	-	34,250.29	5,321.68	工程款	经营性往

	开发有限公司	人								来
	澄江县耕野蔬菜种植农民专业合作社	同一实际控制人	应收账款	-	557.06	-	-	557.06	工程款	经营性往来
	澄江龙欣景观工程有限公司	同一实际控制人	应收账款	-	675.00	-	-	675.00	工程款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海岳衡建筑工程有限公司	子公司	其他应收款	11,242.46	15.60	-	-	11,258.06	往来	非经营性往来
	桑日县金冠矿业有限公司	子公司	其他应收款	8,715.17	-	-	-	8,715.17	往来	非经营性往来
	上海利久国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	14.33	1.00	-	-	15.33	往来	非经营性往来
	上海睿贯投资发展有限公司	子公司	其他应收款	13.30	1.00	-	-	14.30	往来	非经营性往来
	上海东江建筑装饰工程有限公司	子公司	其他应收款	1,052.69	-	-	-	1,052.69	往来	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	34,171.08	82,654.39	-	78,225.47	38,600.00	/	/

