# 关于新湖中宝股份有限公司
# 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：新湖中宝股份有限公司

审计单位：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0571-89722900

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明

天健审〔2023〕5929号

新湖中宝股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了新湖中宝股份有限公司（以下简称新湖中宝公司）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的新湖中宝公司管理层编制的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》（以下简称汇总表）。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供新湖中宝公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为新湖中宝公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解新湖中宝公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

## 二、管理层的责任

新湖中宝公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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》（证监会公告〔2022〕26号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理（2023年2月修订）》（上证函〔2023〕519号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



诚信 公正 务实 专业

**三、注册会计师的责任**

我们的责任是在实施审计工作的基础上对新湖中宝公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

**四、工作概述**

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

**五、审计结论**

我们认为，新湖中宝公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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》（证监会公告〔2022〕26 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理（2023 年 2 月修订）》（上证函〔2023〕519 号）的规定，如实反映新湖中宝公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·杭州　　中国注册会计师：

二〇二三年四月二十七日

附表 2

# 关于新湖中宝股份有限公司

# 2022 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 | 2022 年期初占用资金余额 | 2022 年度占用累计发生金额(不含利息) | 2022 年度占用资金的利息(如有) | 2022 年度偿还累计发生金额 | 2022 年期末占用资金余额 | 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 | 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 | 上海新湖绿城物业服务有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 预付款项 | 3.55 | 2.35 | | 3.55 | 2.35 | 关联交易款项 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 业 | 上海新湖绿城物业服务有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款 | | 1.89 | | | 1.89 | 关联交易款项 | 经营性往来 |
| | 上海新湖绿城物业服务有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | | 0.22 | | | 0.22 | 关联交易款项 | 经营性往来 |
| | 浙江新湖绿城物业服务有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 预付款项 | 20.44 | | | 20.44 | | 关联交易款项 | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 义乌北方（天津）国际商贸城有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 132,431.53 | 3,000.00 | 392.72 | 120,300.00 | 15,524.25 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 天津海建市政工程有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 7,205.00 | | 7,205.00 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 丰宁承龙矿业有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 5,275.77 | 60.00 | 69.42 | 5,405.19 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 南通新湖置业有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 48,792.60 | 17,830.00 | 3,896.13 | | 70,518.73 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 南通启阳建设开发有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 13,478.90 | 4,475.00 | 1,071.45 | | 19,025.35 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 启东三水汇生态环境科技有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,550.15 | | 114.06 | | 1,664.21 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 上海融喆投资发展有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 12.20 | | | | 12.20 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 上海拓驿投资管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 38,727.87 | | | 38,727.87 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 上海新湖天虹城市开发有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 103,958.67 | 58,957.00 | 7,887.10 | 56,198.00 | 114,604.77 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 新湖地产集团有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 218,995.30 | 1,066.06 | 209,009.49 | 11,051.87 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 乐清新湖置业有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 2,622.42 | 8,750.00 | 446.59 | 11,819.01 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 平阳县利得海涂围垦开发有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 34,303.83 | 110,785.00 | 765.47 | 123,300.00 | 22,554.30 | 资金周转 | 非经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 瑞安市中宝置业有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 24,931.96 | 12,755.00 | 2,646.67 | 35,330.00 | 5,003.63 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 平阳伟成置业有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 160,000.00 | | 160,000.00 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州新湖鸬鸟置业有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 5,189.70 | | | 5,189.70 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 平阳安瑞置业有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 85,097.64 | | 145.83 | 85,243.47 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 浙江新湖金融信息服务有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 185.74 | 24,841.10 | 126.28 | 23,762.60 | 1,390.52 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州湖新投资有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 0.12 | | | | 0.12 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 浙江智新科技有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 294,929.19 | 104,971.00 | 11,572.85 | 224,850.00 | 186,623.04 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 平阳隆瑞置业有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 54,197.27 | 24,000.00 | 92.91 | 78,290.18 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 浙江新湖乐居科技有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 3.50 | | | 3.50 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州乐同实业有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 0.05 | | | 0.05 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州兰熙景观工程有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 0.06 | | | 0.06 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州澜谐科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 2,500.75 | | | 2,500.75 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州砺创科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 7,474.45 | | | 7,474.45 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州砺融科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 7,474.45 | | | 7,474.45 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州砺乐科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 7,501.95 | | | 7,501.95 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州砺易科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 8,501.95 | | | 8,500.00 | 1.95 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州琅慧科技合伙企业 | 子公司及其 | 其他应 | 6,886.85 | | | 6,886.85 | | 资金周转 | 非经营 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | （有限合伙） | 控制的法人 | 收款 | | | | | | | 性往来 |
| | 杭州琅璜科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 6,886.85 | | | 6,886.85 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 浙江典安实业有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 0.50 | 9,200.00 | | 9,200.50 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 衢州新允科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 7,999.28 | 2,440.00 | | 7,570.94 | 2,868.34 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州澜进科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 20,313.15 | | | 20,313.15 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州澜毅科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 4,657.35 | | | 4,657.35 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州澜现科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1.65 | | | 1.65 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州莱裕企业管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 17.70 | | | 17.70 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 浙江启辉实业有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 0.40 | 18,500.00 | | 18,499.90 | 0.50 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州嘉秀科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 15,585.05 | | | 15,585.05 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州莱意企业管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 0.05 | | | 0.05 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州砺晖科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,000.20 | | | 1,000.20 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州砺通科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 3,501.90 | | | 3,501.90 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州嘉蔚科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 49,787.00 | | | 49,787.00 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州嘉樾科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 13,238.00 | | | 13,238.00 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州琅乐科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 11,146.00 | | | 11,146.00 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州砺芯科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 5,576.00 | | | 5,576.00 | | 资金周转 | 非经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 杭州琅链科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 11,146.00 | | | 11,146.00 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州琅逸科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1.00 | | | | 1.00 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州嘉淳科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 3,000.50 | | | 3,000.50 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州嘉澎科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 245.00 | | | 245.00 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州嘉繁科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 2,500.20 | 1,100.00 | | 3,600.20 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 浙江新湖城市发展有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 4.83 | 9,200.00 | 5.78 | 9,204.83 | 5.78 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州嘉垣科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 0.10 | 1,500.50 | | 1,500.60 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州琅锦科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 0.10 | | | 0.10 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州智氟科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 0.10 | | | 0.10 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州泰氟科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 201.10 | | | 201.10 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州嘉蕾科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 10.00 | | 10.00 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州智衢科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 10.00 | | 10.00 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 浙江慧意企业管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 18,350.00 | | 18,350.00 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 浙江福信实业有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 18,350.00 | | 18,350.00 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 浙江新湖智造实业有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 9,200.00 | | 9,199.90 | 0.10 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州嘉弢科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 3.00 | | | 3.00 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 香港新湖投资有限公司 | 子公司及其 | 其他应 | 84,746.80 | 21,777.24 | | 2,722.02 | 103,802.02 | 资金周转 | 非经营 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 控制的法人 | 收款 | | | | | | | 性往来 |
| | 贵州新湖能源有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 44,536.28 | | | 43,100.00 | 1,436.28 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 海南满天星旅业开发有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 107,616.57 | 1,500.00 | 5,828.03 | | 114,944.60 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 海南灵泉企业管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 2,215.83 | | 103.45 | 1,000.00 | 1,319.28 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 海南金颂投资有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 0.10 | | | 0.10 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 海南新湖投资有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 0.10 | | | 0.10 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 嘉兴新国浩商贸有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 25,000.00 | | 25,000.00 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 海南新湖智珍科技合伙企业（有限合伙） | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | | 1.60 | | 1.60 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 启东新湖投资开发有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 275.07 | 10,500.00 | 511.79 | | 11,286.86 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | 甘肃西北矿业集团有限公司 | 联营公司 | 其他应收款 | 5,400.21 | | 320.81 | | 5,721.02 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 新湖控股有限公司 | 联营公司 | 其他应收款 | 345,688.59 | | | | 345,688.59 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 浙江启隆实业有限公司 | 合营公司 | 其他应收款 | 3.90 | | | | 3.90 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 南通启新置业有限公司 | 合营公司 | 其他应收款 | 84,240.20 | 21,610.00 | 6,735.69 | | 112,585.89 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 杭州新喆商业管理有限公司 | 联营公司 | 其他应收款 | 800.00 | | | 800.00 | | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 绿城房地产集团有限公司 | 联营公司 | 其他应收款 | 77,955.57 | 220,616.90 | 5,198.48 | | 303,770.95 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 浙江新湖伟恒企业管理有限公司 | 合营公司 | 其他应收款 | 1.00 | | | 1.00 | | 资金周转 | 非经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 杭州易百德微电子有限公司 | 联营公司 | 其他应收款 | 1,000.00 | | | | 1,000.00 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| | 恩施裕丰房地产开发有限公司 | 联营公司 | 其他应收款 | 3,997.38 | | 269.80 | | 4,267.18 | 资金周转 | 非经营性往来 |
| 总计 | / | / | / | 1,796,151.47 | 1,150,687.80 | 49,267.37 | 1,534,232.25 | 1,461,874.39 | / | / |