

关于新疆库尔勒香梨股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来  
情况的专项说明

中兴财光华审专字（2020）第 211001 号



## 目 录

关于新疆库尔勒香梨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的专项说明

新疆库尔勒香梨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 1

## 关于新疆库尔勒香梨股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2020）第 211001 号  
新疆库尔勒香梨股份有限公司全体股东：

我们接受新疆库尔勒香梨股份有限公司（以下简称“香梨股份”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了香梨股份 2019 年 12 月 31 日的资产负债表、2019 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2020）第 211002 号无保留意见审计报告。

根据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 号文）的要求，香梨股份编制了本专项说明所附的 2019 年度香梨股份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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是香梨股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计香梨股份 2019 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。除了对香梨股份实施于 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2019 年度香梨股份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。

本专项说明仅供香梨股份 2019 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

**附件：**新疆库尔勒香梨股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

(此页无正文)

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



*[Handwritten signature]*

中国注册会计师：



*[Handwritten signature]*

2020年04月17日

新疆库尔勒香梨股份有限公司2019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：新疆库尔勒香梨股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2019年度期初占用资金余额	2019年度发生金额(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										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	2019年度期初往来资金余额	2019年度往来发生金额(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	新疆昌源水务集团库尔勒银泉供水有限公司	间接控股股东控制的公司	预付账款	-	0.27	-	0.27	-	购买水费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	新疆家合房地产开发有限公司	其他关联方	其他应收款	2,995.13	1,389.14	253.61	100.00	4,537.88	2019年8月9日,新疆库尔勒香梨股份有限公司(以下简称“公司”)与库尔勒阳光房地产开发有限公司(以下简称“阳光房产”)、新疆博达照泰企业管理有限公司(以下简称“博达照泰”)、新疆家合房地产开发有限公司(以下简称“家合房产”)、新疆博达照泰应付公司的债务转移给家合房产,并对该债权债务关系进行重组,约定由家合房产偿付香梨股份债务本金及利息,2019年末其他应收家合房产账面余额为4537.88万元,其中应收本金账面余额为4284.27万元,应收利息账面余额253.61万元。因公司与家合房产的关联关系于2019年12月24日已结束,截至2019年12月31日公司对家合房产的关联方往来余额为零。	非经营性往来
总计				2,995.13	1,389.41	253.61	100.27	4,537.88		

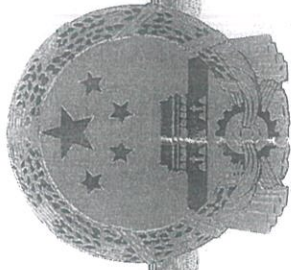
本表已于2020年04月17日获董事会批准。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





# 营业执照

统一社会信用代码  
9111010208376569XD



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年11月13日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年11月13日至 2033年11月12日

执行事务合伙人 姚庚春

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层  
A24

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，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2019年12月12日

证书序号: 0000187

# 说明

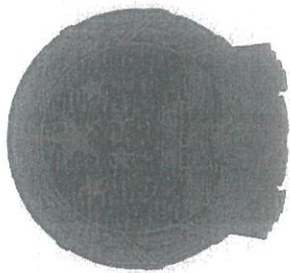
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一四年四月四日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书

名称: 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 姚康春

主任会计师:

经营场所 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

与原件一致



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日





证书序号: 000360

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

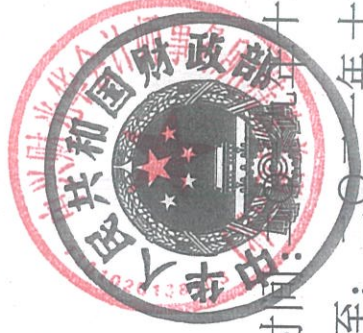
首席合伙人: 姚庚春

原件一

证书号: 30

发证时间: 二〇二一年十二月八日

证书有效期至: 二〇二一年十二月八日







姓名 Full name 张懿  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1988-01-05  
 工作单位 Working unit 中兴光华会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
 身份证号码 Identity card No. 220322198801050575



证书编号: No. of Certificate 110004680006

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

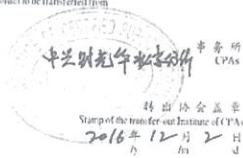
发证日期: Date of Issuance 2011 年 12 月 12 日

年 月 日

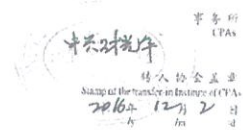
与原件一致

注册会计师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 from

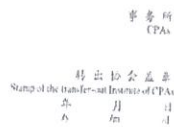


同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

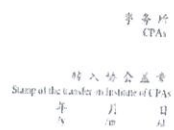


注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to





姓名 李响  
 Full name 李响  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1983-07-12  
 Date of birth 1983-07-12  
 工作单位 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号 410402198307125535  
 Identity card No. 410402198307125535



姓名: 李响  
 证书编号: 110101704889

110101704889

证书编号: 北京注册会计师协会  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 2014 06 10  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 年 月 日  
 Date of issuance



This certificate is valid for another 5 years after this renewal.



与原件一致

注册会计师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 from



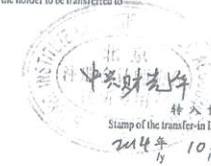
事务所  
 CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所  
 CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师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 from

事务所  
 CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日  
 /y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日  
 /y /m /d