

立信会
(特殊
文件)

新经典文化股份有限公司
关联方占用资金专项审计说明
2020 年度

财务报表审计报告



防 伪 编 码: 31000006202188416X

被审计单位名称: 新经典文化股份有限公司

审 计 期 间: 2020

报 告 文 号: 信会师报字[2021]第ZA11155号

签字注册会计师: 朱海平

注 师 编 号: 310000060281

签字注册会计师: 程鹏远

注 师 编 号: 310000061568

事 务 所 名 称: 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话: 021-23280000

事 务 所 地 址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



关于新经典文化股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2021]第 ZA11155 号

新经典文化股份有限公司全体股东：

我们审计了新经典文化股份有限公司(以下简称“新经典文化”)2020 年度的财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注,并于 2021 年 4 月 16 日出具了报告号为信会师报字[2021]第 ZA11158 号的无保留意见审计报告。

新经典文化管理层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,2017 年修订)和《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的相关规定编制了后附的 2020 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”)。

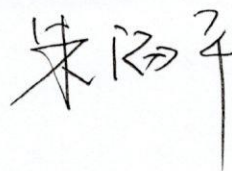
编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是新经典文化管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计新经典文化 2020 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解新经典文化 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

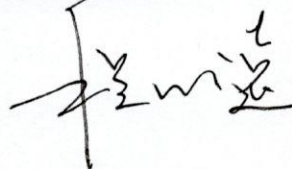
本报告仅供新经典文化为披露 2020 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二一年四月十六日

新经典文化股份有限公司 2020 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：元

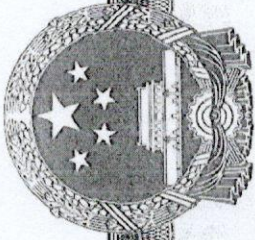
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020 年年初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额（不含利息）	2020 年度往来资金利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无									非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业	无									非经营性占用
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2020 年年初往来资金余额	2020 年度往来累计发生金额（不含利息）	2020 年度往来资金利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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	无									
	新经典发行有限公司	子公司	应收账款	54,928,620.60	371,234,294.27		363,979,339.00	62,183,575.87	销售图书	经营性往来
	北京爱心树文化有限公司	子公司	应收账款	31,148,571.14	197,606,232.81		204,188,827.21	24,563,976.74	销售图书	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	壹页网络科技有限公司	子公司	应收账款	1,102,795.61	10,609,387.93		7,005,035.05	4,707,148.49	销售数字图书	经营性往来
	北京群新文化有限公司	子公司	其他应收款	9,216,700.00	313,300.00		2,400,000.00	7,130,000.00	资金周转	非经营性往来
	新经典网络科技有限公司	子公司	其他应收款	1,010,000.00	9,000,000.00			10,010,000.00	资金周转	非经营性往来
	新经典影业有限公司	子公司	其他应收款	27,000,000.00	10,000,000.00		37,000,000.00		资金周转	非经营性往来
关联自然人	无									
	航一（北京）文化传媒有限公司	联营公司	预付款项		83,097.59			83,097.59	采购图书	经营性往来
其他关联方及其附属企业	北京百灵图图书有限责任公司	联营公司之附属子公司	应收账款	123,170.04	449,892.64		542,341.81	30,720.87	销售图书	经营性往来
	北京永兴百灵图图书有限公司	联营公司之附属子公司	应收账款	36,614.86	283,513.31		296,350.60	23,777.57	销售图书	经营性往来
	北京十月文化传媒有限公司	联营公司	预付款项	15,371.36	104,822.83		120,194.19		采购版权	经营性往来
总计				124,581,843.61	599,684,541.38		615,532,087.86	108,734,297.13		

本汇总表已于 2020 年 4 月 16 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（会计主管人员）：_____



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190010

(副本)

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、监
管信息。



名称

立信会计师事务所(普通合伙)

类型

特殊普通合伙

执行事务合伙人

朱建弟, 杨志国

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、法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

仅供出报告使用,其他无效。

成立日期 2011年01月24日

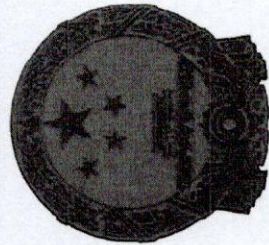
合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2021 年 02 月 19 日



会计师事务所

执业证书



名称：立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

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》。

仅作为报告使用，其他无效



发证机关：

二〇一〇年六月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

仅供出报告使用, 其他无效

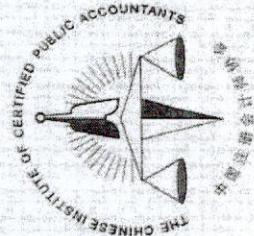
经财政部、中国证监会审查, 批准
立信会计师事务所(特殊普通合伙)
执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇一一年七月十日
证书有效期至: 二〇一二年七月十日



朱海平

姓 Full name 朱 男
姓 Sex 男
出生 Date of birth 1974-02-17
工作 Working unit 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
身份证 Identity card No. 330227197402174633



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.

证书编号: 310000060281
No. of Certificate

批准注册会计师协会上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 2 月 29 日
Date of Issuance y m d



朱海平(310000060281)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日
y m d

