

**非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况专项审核报告**

---

**安徽九华山旅游发展股份有限公司**

**容诚专字[2020]230Z0804号**

**容诚会计师事务所(特殊普通合伙)**

**中国·北京**



容诚专字[2020]230Z0804号

## 关于安徽九华山旅游发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项审核报告

安徽九华山旅游发展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安徽九华山旅游发展股份有限公司（以下简称九华旅游）2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2020年4月28日出具了容诚审字[2020]230Z1402号的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，九华旅游编制了后附的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（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、合法及完整是九华旅游管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计九华旅游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。除了对九华旅游实施2019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。为了更好地理解九华旅游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财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为九华旅游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：安徽九华山旅游发展股份有限公司 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

以下无正文，为安徽九华山旅游发展股份有限公司容诚专字[2020]230Z0804  
号报告之签字盖章页。



中国注册会计师：

张良文  
中国注册会计师  
张良文  
340501610003

中国注册会计师：

吴舜  
中国注册会计师  
吴舜  
110100323706

中国注册会计师：

陈艳  
中国注册会计师  
陈艳  
110100320455

2020 年 4 月 28 日

附件:

## 安徽九华山旅游发展股份有限公司 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: 安徽九华山旅游发展股份有限公司

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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(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年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(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	安徽九华山文化旅游集团有限公司	大股东	预付账款	1,788.00	1,320.00		1,320.00	1,788.00	预付门票款	经营性往来
	池州市九华山弘愿旅游发展有限公司	大股东子公司	预付账款	69,366.28	3,016,338.40		3,033,550.68	52,154.00	预付文化园门票	经营性往来
	池州市九华山供排水有限公司	大股东子公司	预付账款		427,715.11		427,635.11	80.00	瓶装矿泉水费	经营性往来
	安徽九华山金地旅游发展有限公司	大股东子公司	预付账款		1,309,750.78		1,015,263.00	294,487.78	旅游服务	经营性往来
	安徽九华山文化旅游集团有限公司	大股东	应收账款		361,925.00		361,925.00	-	旅游服务	经营性往来
	池州市九华山弘愿旅游发展有限公司	大股东子公司	应收账款		972,281.82		972,281.82	-	旅游服务	经营性往来
	池州市九华山供排水有限公司	大股东子公司	应收账款		12,345.00		12,345.00	-	旅游服务	经营性往来
	安徽九华山金地旅游发展有限公司	大股东子公司	应收账款		100,903.00		100,903.00	-	旅游服务	经营性往来
	池州市九华山旅游发展有限公司	全资子公司	其他应收款	218,398.00	13,967.97		1,770.00	230,595.97	往来款	非经营性往来
	安徽石台旅游发展股份有限公司	联营企业	应收账款	-	255,394.50		254,950.50	444.00	旅游服务	经营性往来
总计			289,552.28	6,471,941.58	-	6,181,944.11	579,549.75			

法定代表人: 

主管会计工作的负责人: 

会计机构负责人: 