

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

黄山旅游发展股份有限公司
容诚专字[2021]230Z1447号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

关于黄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说明

容诚专字[2021]230Z1447号

黄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黄山旅游发展股份有限公司(以下简称黄山旅游)2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020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股东权益变动表以及财务报表附注,并于2021年4月22日出具了容诚审字[2021]230Z2099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《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》(2017年修订)的要求及参照及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的规定,黄山旅游公司管理层编制了后附的黄山旅游发展股份有限公司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(以下简称汇总表)。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是黄山旅游公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计黄山旅游公司2020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。除了对黄山旅游公司实施2020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。为了更好地理解黄山旅游公司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。

本专项说明仅供黄山旅游公司年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件：黄山旅游发展股份有限公司 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

（以下无正文，为黄山旅游容诚专字[2021]230Z1447 号专项报告之签字盖章
页）



中国注册会计师：廖传宝
中国注册会计师：徐林
中国注册会计师：石周琪

中国注册会计师 廖传宝 340100030036
中国注册会计师 徐林 110100323911
中国注册会计师 石周琪 110100320417

2021 年 4 月 22 日

附件:

黄山旅游发展股份有限公司
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

编制单位: 黄山旅游发展股份有限公司											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系	上市公司核算的会计科目	2020年初占用资金余额	2020年度占用发生金额(不含利息)	2020年度占用的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	黄山旅游集团有限公司	母公司	应收账款	0.97	8.95		6.42	3.50	门票餐饮服务	经营性往来	
	黄山东海景区开发有限公司	母公司的子公司	应收账款		3.48		3.39	0.09	门票餐饮服务	经营性往来	
	黄山风景区用电服务公司	母公司的子公司	应收账款		1.67		1.67		门票餐饮服务	经营性往来	
	黄山高旅投资发展有限公司	母公司的子公司	应收账款		4.60		3.83	0.77	门票餐饮服务	经营性往来	
	黄山旅游集团天都房地产开发有限公司	母公司的子公司	应收账款		21.85		21.85		门票餐饮服务	经营性往来	
	黄山旅游玉屏房地产开发有限公司	母公司的子公司	应收账款		15.46		15.46		门票餐饮服务	经营性往来	
	黄山天都国际饭店有限公司	母公司的子公司	应收账款		47.86		45.52	2.34	门票餐饮服务	经营性往来	
	黄山天之都物业管理有限公司	母公司的子公司	应收账款		13.62		13.62		门票餐饮服务	经营性往来	
	黄山天海投资管理有限公司	母公司的子公司	应收账款		0.27		0.27		门票餐饮服务	经营性往来	
	黄山旅游全域发展有限公司	母公司的子公司	应收账款		0.05		0.05		门票餐饮服务	经营性往来	
	黄山风景区供水公司	母公司的子公司	应收账款		1.20		1.20		门票餐饮服务	经营性往来	
	黄山迅洁洗涤有限公司公司	母公司的子公司	应收账款		0.12		0.26		门票餐饮服务	经营性往来	
	黄山风景区管理委员会	母公司股东	应收账款		24.89		168.92	37.18	门票餐饮服务	经营性往来	
	黄山风景区管理委员会	母公司股东	预付账款			7.45		7.45	疫苗采购款	经营性往来	

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联关系	上市公司核算的会计科目	2020年初往来资金余额	2020年度往来发生金额(不含利息)	2020年度往来的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	黄山西海饭店有限责任公司	子公司	其他应收款	9,770.67	756.98	300.24		10,827.89	借款	非经营性往来
	黄山徽文化旅游开发有限责任公司	子公司	其他应收款	235.37				235.37	借款	非经营性往来
	黄山市花山谜窟旅游开发有限责任公司	子公司	其他应收款	159.23			159.23		借款	非经营性往来
	黄山华胥氏旅游文化创意有限公司	子公司	其他应收款		200.00	2.30	202.30		借款	非经营性往来
	黄山市途马旅游电子商务有限责任公司	子公司	其他应收款	1,912.45	14.18	73.95		2,000.58	借款	非经营性往来
	黄山蓝城小镇投资有限公司*	联营企业	长期应收款	13,607.21	11,500.00	1,644.35		26,751.56	借款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
关联自然人										
总计				25,710.93	12,778.95	2,020.84	643.99	39,866.73		

*截至2020年12月31日，公司向参股公司蓝城小镇提供借款本金245,000,000.00元，应收利息22,515,624.99元。截至2021年4月22日，公司收到蓝城小镇归还的借款本金245,000,000.00元以及借款利息28,039,960.03元，公司与蓝城小镇债权债务已全部结清。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



统一社会信用代码

911101020854927874

营业执照

(副本) (5-1)



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

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

名称 肖厚俊

经营范围

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
901-22至901-26

审查企业会计账簿并出具审计报告；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、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2020年 07月 28日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869

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: 北京市财政局

二〇一九年六月廿一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号


批准执业日期: 2013年10月25日





证书序号: 000392

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
容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18 发证时间: 二〇二一年七月

证书有效期至: 二〇二一年七月 二日



姓名: 廖传强
 Full name: 廖传强
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975-12-11
 Date of birth: 1975-12-11
 工作单位: 华普天健会计师事务所
 Working unit: 华普天健会计师事务所
 (特殊普通合伙) 安徽分所
 身份证号码: 340104197512111515
 Identity card No.: 340104197512111515



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.



340100030136

证书编号:
No. of Certificate

安徽省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008-10-30
 Date of Issuance 年 月 日
 /y /m /d

姓名: 徐林
 Full name: 徐林
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1981-06-26
 Date of birth: 1981-06-26
 工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普
 Working unit: 华普天健会计师事务所(特殊普
 身份证号码: 340304198106260617
 Identity card No.: 340304198106260617



110100323911

证书编号:
No. of Certificate

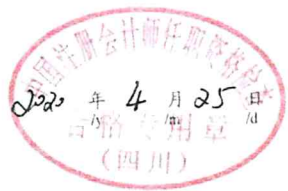
安徽省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016-3-24
Date of Issuance: 2016年3月24日

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.



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	石周琪
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1995-06-05
Date of birth	
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
Working unit	
身份证号码	341125199506052362
Identity card No.	



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: 110100320417
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020-03-16
Date of Issuance 年 /y 月 /m 日 /d 年 /y 月 /m 日 /d