

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[2021]230Z0434号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

容诚专字[2021]230Z0434 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）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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2021年4月28日出具了容诚审字[2021]230Z0465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”）。

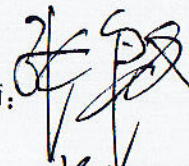

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是九华旅游管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计九华旅游2020年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对九华旅游实施2020年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解九华旅游的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



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。

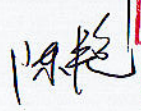
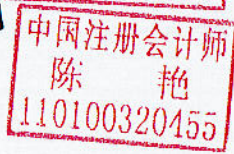
附件：安徽九华山旅游发展股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况汇总表

以下无正文，为安徽九华山旅游发展股份有限公司容诚专字[2021]230Z0434
号报告之签字盖章页。



中国注册会计师： 

中国注册会计师： 

中国注册会计师： 

2021 年 4 月 28 日

附件:

安徽九华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: 安徽九华山旅游发展股份有限公司

非经营性资金占用		资金占用方名称		上市公司核算的会计科目	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(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
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年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(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		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	54,313.32		46,858.32	9,243.00	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	52,154.00	1,592,421.18		1,639,956.18	4,619.00	宾馆、旅游服务	经营性往来
		池州市九华山供水有限公司	大股东子公司	预付账款	80.00	269,914.43		269,994.43	-	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	294,487.78	526,957.20		755,948.00	65,496.98	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		30,771.00		30,771.00	-	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		465,184.36		465,184.36	-	旅游服务	经营性往来
		池州市九华山供水有限公司	大股东子公司	应收账款		10,435.00		10,435.00	-	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		8,440.00		8,440.00	-	旅游服务	经营性往来
		池州平天旅游发展有限公司	全资子公司	其他应收款	230,595.97	574,460.00		341,860.00	463,195.97	往来款	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	444.00	11,155.88		11,599.88	-	旅游服务	经营性往来
总计					579,549.75	3,544,052.37		3,581,047.17	542,554.95		

单位: 元

法定代表人:

张印先

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

张印先

会计机构负责人:

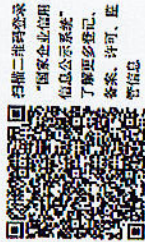
张印先



统一社会信用代码
911101020854927874

营业执照

(副本) (5-1)



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙
负责人 肖厚军
经营范围 审查企业会计报表，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。)

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



登记机关

2020年 07 月 28 日

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。

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

国家市场监督管理总局监制

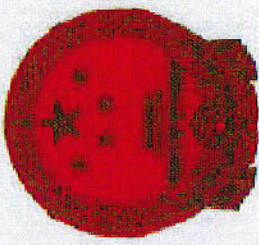
证书序号: 0011869

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**
 二〇一三年六月十六日

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、中国人民银行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

有效期至: 二〇二二年七月 二日



姓名 Full name 张良文
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1968-07-13
 工作单位 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 Identity card No. 340521196807130012



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: 340501610003
 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: 1994-11-09
 Date of Issuance 年 /y 月 /m 日 /d



姓名 Full name 吴舜
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1989-02-04
 工作单位 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 Identity card No. 372924198902040012



110100323706

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

2014 3 27

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
/ /

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

华普天健安徽分所

事务所
CPAs



输出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017 年 12 月 21 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

华普天健深圳分所

事务所
CPAs



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

月 日
/ /

年度检验登记
Annual Personal Registration



吴舜

110100323706

深圳市注册会计师协会

日
/



姓名: 陈怡
 Full name: _____
 性别: 女
 Sex: _____
 出生日期: 1986-10-29
 Date of birth: _____
 工作单位: _____
 Working unit: _____
 身份证号码: 341222198610295307
 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: 110100320455
 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: 2020-04-09
 Date of Issuance: _____

年 月 日
 Y / m / d