

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
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：安徽九华山旅游发展股份有限公司
审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：0551-62652879


非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

安徽九华山旅游发展股份有限公司
容诚专字[2022]230Z0369号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100322022853001455
报告名称:	安徽九华山旅游发展股份有限公司非经常性资金占用专项说明
报告文号:	容诚专字[2022]230Z0369号
被审(验)单位名称:	安徽九华山旅游发展股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年03月28日
报备日期:	2022年03月23日
签字注册会计师:	张良文(340501610003), 吴舜(110100323706)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明:本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备,不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

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说明

容诚专字[2022]230Z0369 号

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)2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2021 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 2022 年 3 月 28 日出具了容诚审字[2022]230Z0379 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定,九华旅游管理层编制了后附的安徽九华山旅游发展股份有限公司 2021 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、完整是九华旅游管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计九华旅游 2021 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 2021 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。

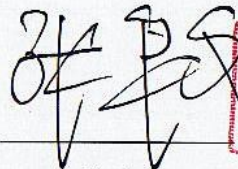

本专项说明仅供九华旅游年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。


附件:安徽九华山旅游发展股份有限公司 2021 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，为九华旅游容诚专字[2022]230Z0369 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：  
张良文

中国注册会计师：  
吴舜

2022年3月28日

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币元

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联关系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	安徽九华山文化旅游集团有限公司	大股东	预付账款	9,243.00	1,404,945.30		1,337,118.32	77,069.98	预付门票款等	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	65,496.98			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		67,293.00		64,617.00	2,676.00	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		7,085.00		7,085.00		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	其他应收款		119,151.10			119,151.10	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	74,739.98	1,598,474.40		1,474,317.30	198,897.08	/	/

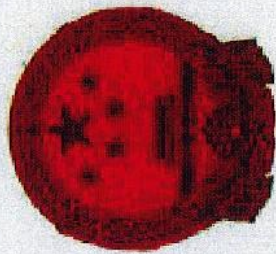
证书序号: 0011869

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





姓名	张俊文
Full name	张俊文
性别	男
Sex	男
出生日期	1988-07-13
Date of birth	1988-07-13
工作单位	安徽会计师事务所(普通合伙) 安徽分所
Working unit	安徽会计师事务所(普通合伙) 安徽分所
身份证号	340521198807130012
Identity card No.	340521198807130012



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: 340521G10003
No. of Certificate: 340521G10003
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute (CPAs): Anhui Institute of CPAs
发证日期: 2014-11-09
Date of Issuance: 2014-11-09





姓名: 吴舜
Full name: 吴舜
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1989-02-04
Date of birth: 1989-02-04
工作单位: 华普天健会计师事务所
Working unit: (特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号码: 372924198902040012
Identity card No. 372924198902040012



年度检验登记
Annual Renewal Registration



吴舜

110100323706
深圳市注册会计师协会

证书编号: 110100323706
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: 2014 年 3 月 27 日
Date of Issuance: 2014 年 3 月 27 日

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



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.