

西藏旅游股份有限公司  
2024 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来的  
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-1



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288  
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190  
facsimile: +86 (010) 6554 7190

## 关于西藏旅游股份有限公司

### 2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2025CDAA1B0147

西藏旅游股份有限公司

#### 西藏旅游股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了西藏旅游股份有限公司(以下简称西藏旅游公司)2024年度财务报表,包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表、2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2025年4月15日出具了XYZH/2025CDAA1B0146号无保留意见的审计报告。

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》(证监会公告[2022]26号),以及上海证券交易所相关披露的要求,西藏旅游公司编制了本专项说明所附的西藏旅游公司2024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)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、准确性及完整性是西藏旅游公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计西藏旅游公司2024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。

除对西藏旅游公司2024年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计西藏旅游公司2024年度财务报表时西藏旅游公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解西藏旅游公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供西藏旅游公司 2024 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二五年四月十五日

附件 1

2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：西藏旅游股份有限公司

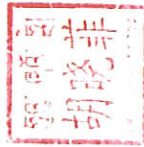
西藏旅游股份有限公司

单位：万元

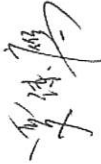
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2024年期初占 用资金余额	2024年度占用累计 发生额(不含利息)	2024年度占用资金的 利息(如有)	2024年度偿还累计 发生额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
视人股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2024年期初往 来资金余额	2024年度往来累计发 生额(不含利息)	2024年度往来资金的 利息(如有)	2024年度偿还累计 发生额	2024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	新祥七修酒店管理有限公司及其子公司	实际控制人控制的公司	应收账款	217.37	685.60		720.94	182.03	提供劳务、租赁、物业管理和旅游等服务。	经营性往来
	新奥天然气股份有限公司及其子公司	实际控制人控制的公司	应收账款	90.84	761.65		818.04	34.45	销售能源产品、农副产品、提供旅游、会议等服务。	经营性往来
	公司实际控制人控制的其他企业	实际控制人控制的公司	应收账款	160.60	875.02		668.54	367.08	销售能源产品、农副产品、提供旅游、会议等服务。	经营性往来
	新祥七修酒店管理有限公司及其子公司	实际控制人控制的公司	预付款项	194.59	315.22		494.59	15.22	销售能源产品、农副产品、提供旅游、会议等服务。	经营性往来
小计				663.40	2,637.49		2,702.11	598.78	住宿餐饮、旅游等服务采购。	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				663.40	2,637.49		2,702.11	598.78		

企业负责人：





主管会计工作的负责人：

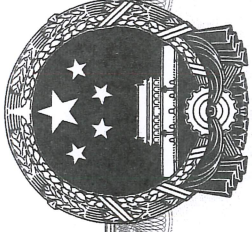




会计机构负责人：







# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

出资额 6000 万元

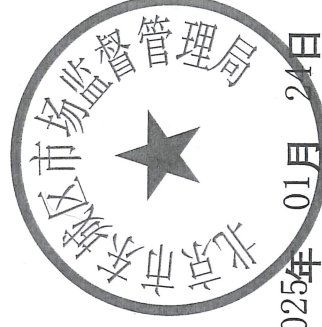
成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦  
A 座 8 层

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、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。  
(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



2025年 01月 24日



出具报告使用

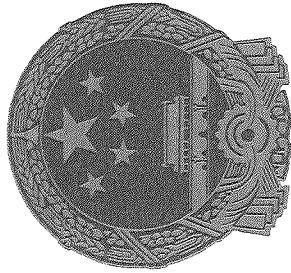
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

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: 0014624



# 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》。

## 会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制

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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2003年7月1日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2003年7月1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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年12月20日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年12月20日



姓名 蒋红伍  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1972-2-11  
Date of birth  
工作单位 四川君和会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 511027197202110500  
Identity card No.



姓名:蒋红伍  
证书编号:510100023034

2020.4.25  
合格专用章  
(四川)

510100023034

证书编号:  
No. of Certificate

四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001年10月17日  
Date of Issuance



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.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格  
This certificate is valid  
this renewal.



徐洪平的年检二维码



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

同意调入

Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs



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

2018年3月27日  
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs



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

2018年3月29日  
/y /m /d



姓名 徐洪平  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1976-8-20  
Date of birth  
工作单位 信永中和会计师事务所有限责任公司  
Working unit 成都分所  
身份证号码 513026760820567  
Identity card No.



姓名：徐洪平  
证书编号：510100023072

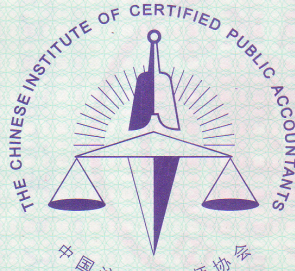
证书编号：510100023072  
No. of Certificate  
批准注册协会：四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期：2005年04月14日  
Date of Issuance /y /m /d

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.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

