

海南大东海旅游中心股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项报告

立信
(特
文
殊
件)



防 伪 编 码： 31000006202280639B

被审计单位名称： 海南大东海旅游中心股份有限公司

报 告 文 号： 信会师报字[2022]第ZA12390号

签字注册会计师： 李进华

注 师 编 号： 460000010001

签字注册会计师： 麻磊

注 师 编 号： 110002040225

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于对海南大东海旅游中心股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2022]第ZA12390号

海南大东海旅游中心股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计海南大东海旅游中心股份有限公司（以下简称“大东海股份”）2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注，并 2022 年 4 月 28 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZA12386 号无法表示意见审计报告。

大东海股份管理层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）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的汇总表。

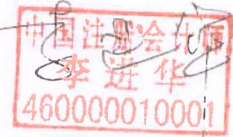
编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是大东海股份管理层的责任。由于无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础，我们对大东海股份 2021 年度财务报表发表了无法表示意见，因此，我们无法对后附的汇总表发表结论。

为了更好地理解大东海股份 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供大东海股份为披露 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二二年四月二十八日

附件

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

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	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
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	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	罗牛山股份有限公司	第一大股东	应收账款	3,378.00	2,677,664.60		2,681,042.60	0.00	提供服务、销售产品	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业										
其他关联方及其附属企业										
总计				3,378.00	2,677,664.60		2,681,042.60	0.00		

法定代表人:

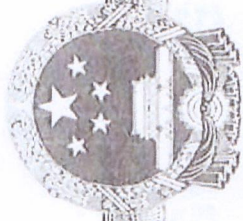
袁小平

主管会计工作负责人:

Wang

会计机构负责人(会计主管人员):

Wang



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



(副本)

仅供出报告使用，其他无效。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国
 成立日期 2011年01月24日
 合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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;信息系统集成服务;法律、法规规定的其他业务。
 【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2021年12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: 0001247

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》。

仅供出报告使用，其他无效。



会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

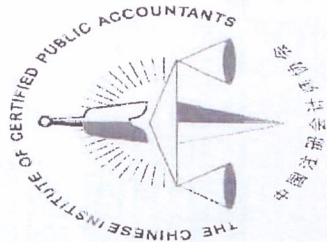
批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



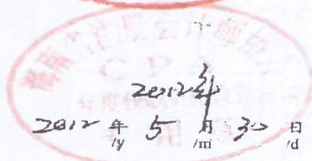
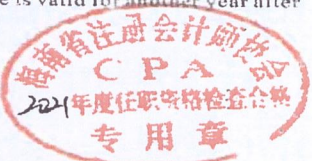
姓名 李进华
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1967-0-17
 Date of birth
 工作单位 中能会计师事务所有限公司海南分所
 Working unit
 身份证号 46240019670917921X
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

仅供出报告使用，其他无效。

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: 460000010001
 No. of Certificate
 批准注册协会: 海南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2012年 4月 30日
 Date of Issuance

4

5

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

中准会计师
 有限公司海南分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer out Institute of CPAs
 2013年 1月 6日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

立信会计师
 海南分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年 1月 6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

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

6

11

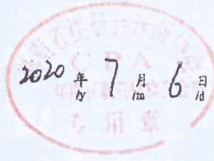
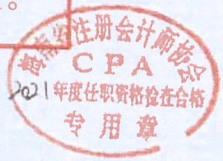


姓名: 张磊
 Full name: Zhang Lei
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1986-05-16
 Date of birth: 1986-05-16
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: LIXIN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)
 身份证号码: 341221198605161770
 Identity card No.: 341221198605161770



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.
 仅供出报告使用，其他无效。



证书编号: 110002040225
 No. of Certificate: 110002040225
 批准注册协会: 海南省注册会计师协会
 Authorized institute of CPAs: Hainan Institute of CPAs
 发证日期: 2019年4月19日
 Date of Issuance: 2019/4/19

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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)海南分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transferring Institute of CPAs
 2021年6月10日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 立信会计师事务所(特殊普通合伙)海南分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2021年6月10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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 转出协会盖章
 Stamp of the transferring Institute of CPAs

同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs