

张家界旅游集团股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2023]25578-2 号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2023]25578-2 号

张家界旅游集团股份有限公司董事会：

我们审计了张家界旅游集团股份有限公司（以下简称“张旅集团”）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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，以及相关财务报表附注，并于2023年4月22日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，张旅集团编制了后附的2022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、合法性及完整性是张旅集团管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，张旅集团汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解张旅集团2022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。



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明（续）

天职业字[2023]25578-2 号

[此页无正文]



中国注册会计师：




中国注册会计师：




2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2022年年初 占用资金余额	2022年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2022年度占用 资金的利息 (如有)	2022年度 偿还累计 发生金额	2022年期末 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									
	前大股东及其附属企业									
	总计									
	其它关联资金往来									
	张寨界市人民政府国有资产监督管理委员会	最终控制方	应收账款	0.20	5.29		5.45	0.04	消费款未结算	经营性资金往来
	张寨界市经济发展投资集团有限公司	控股母公司	应收账款		4.60		3.10	1.50	消费款未结算	经营性资金往来
	长沙张经投酒店管理集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.59				0.59	消费款未结算	经营性资金往来
	张寨界易程天下环保客运有限公司	子公司	应收股利	4,700.00			3,400.00	1,300.00	利润分配	非经营性资金往来
	张寨界宝峰湖旅游实业发展有限公司	子公司	应收股利	1,963.84				1,963.84	利润分配	非经营性资金往来
	张寨界宝峰湖旅游实业发展有限公司	子公司	其他应收款	1,656.83	4,771.69	161.14	610.00	5,979.66	往来款	非经营性资金往来
	张寨界宝峰湖旅游实业发展有限公司	子公司	其他应收款	25,901.77	15,610.00		9,000.00	32,511.77	往来款	非经营性资金往来
	张寨界大庸古城发展有限公司	子公司	其他应收款	74.00	474.28	3.44	548.00	3.72	往来款	非经营性资金往来
	张寨界杨家界索道有限公司	子公司	其他应收款	465.39	6,618.12		7,020.31	63.20	往来款	非经营性资金往来
	张寨界易程天下环保客运有限公司	子公司	其他应收款	20,465.19	455.00			20,920.19	往来款	非经营性资金往来
	张寨界国际大酒店有限公司	子公司	其他应收款							
	关联自然人及其控制的法人									
	其他关联人及其附属企业									
	总计			55,227.81	27,938.98	164.58	20,586.86	62,744.51		

法定代表人: 



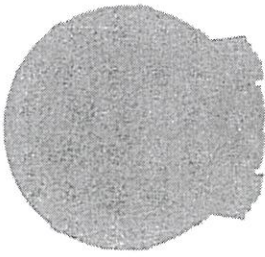
主管会计工作负责人: 



会计机构负责人: 



证书序号: 0000175



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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：



发证机关：

北京市财政局
二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

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.



日期

年

月

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.



年

月

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.



日期

月

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.



日期

月

日



姓名 刘宇娟
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1978-09-27
Date of birth
工作单位 天源国际会计师事务所(集团)
Working unit
身份证号码 430304197809270000
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: 430100100003
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996年06月01日
Date of Issuance

3012年07月27日换发

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:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

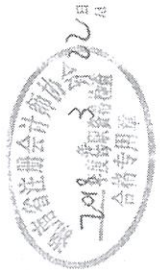
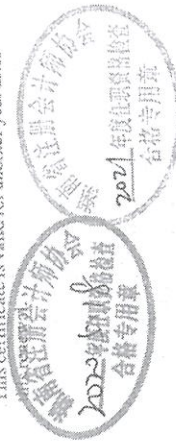
发证日期:
Date of Issuance

110101504302

湖南省注册会计师协会
2015 年 01 月 22 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.



2018 年 月 日

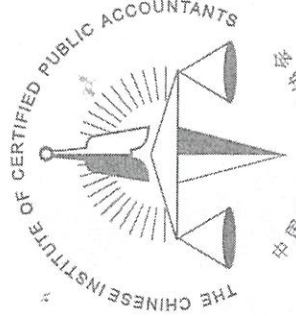
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日

48



中国注册会计师协会

姓名 李莹
Full name 李莹
性别 女
Sex 女
出生日期 1988-08-14
Date of birth 1988-08-14
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
身份证号码 432524198808146640
Identity card No. 432524198808146640

