

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[2024]230Z0359号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



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[2024]230Z0359 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）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2024 年 4 月 18 日出具了容诚审字[2024]230Z0193 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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[2024]230Z0359 号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:  
徐 林

中国注册会计师:  
吴 舜

中国注册会计师:  
孙 琳

2024年4月18日



附表 2

关于安徽九华山旅游发展股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	安徽九华山文化旅游集团有限公司	控股股东	预付款项	91,187.98	2,812,943.02		2,526,234.52	377,896.48	预付门票款等	经营性往来
	安徽九华山文化旅游集团有限公司	控股股东	应收账款		188,759.50		188,759.50		旅游服务	经营性往来
	池州市投资控股集团有限公司	控股股东母公司	应收账款	152.00	264,607.00		244,092.00	20,667.00	旅游服务	经营性往来
	安徽省高新技术产业投资有限公司	原控股股东	应收账款		181,730.00		181,730.00		旅游服务	经营性往来
	安徽省投资集团控股有限公司	原控股股东母公司	应收账款		367,053.00		367,053.00		旅游服务	经营性往来
	安徽省九愿旅游发展有限公司	文旅集团下属公司	应收账款		2,962,576.00		2,959,906.00	2,670.00	旅游服务	经营性往来
	池州市智慧文旅产业运营有限公司	文旅集团下属公司	应收账款		971,935.18		971,935.18		旅游及代售门票服务等	经营性往来
	池州市九华山供排水有限公司	文旅集团下属公司	应收账款		1,916.00		1,916.00		旅游服务	经营性往来
	池州新兴产业投资集团有限公司	投控集团下属公司	应收账款		10,826.00		10,826.00		旅游服务	经营性往来
	池州市建筑建材质量检测有限公司	投控集团下属公司	应收账款		10,132.00		10,132.00		旅游服务	经营性往来
	池州资产运营集团有限公司	投控集团下属公司	应收账款		5,438.00		5,438.00		旅游服务	经营性往来
	池州建设投资集团有限公司	投控集团下属公司	应收账款		3,362.00		3,362.00		旅游服务	经营性往来
	安徽皖投置业有限责任公司	省投集团下属公司	应收账款		508,441.00		508,441.00		旅游服务	经营性往来
安徽芜铜长江高速公路有限公司	省投集团下属公司	应收账款		188,563.00		188,563.00		旅游服务	经营性往来	

安徽中安融资租赁股份有限公司	省投集团 下属公司	应收账款		126,300.00		126,300.00		旅游服务	经营性往来
安徽省铁路发展基金股份有限公司	省投集团 下属公司	应收账款		126,110.00		126,110.00		旅游服务	经营性往来
安徽省小额再贷款股份有限公司	省投集团 下属公司	应收账款		114,351.00		114,351.00		旅游服务	经营性往来
安徽省中安金融资产管理股份有限公司	省投集团 下属公司	应收账款		100,898.00		100,898.00		旅游服务	经营性往来
安徽中安创谷科技园有限公司	省投集团 下属公司	应收账款		92,556.00		92,556.00		旅游服务	经营性往来
安徽皖投后勤服务有限公司	省投集团 下属公司	应收账款		78,123.00		78,123.00		旅游服务	经营性往来
安徽博望中安振兴建设投资有限公司	省投集团 下属公司	应收账款		74,875.60		74,875.60		旅游服务	经营性往来
安徽中安汽车融资租赁股份有限公司	省投集团 下属公司	应收账款		72,894.00		72,894.00		旅游服务	经营性往来
安徽省创业投资有限公司	省投集团 下属公司	应收账款		65,343.00		65,343.00		旅游服务	经营性往来
安徽省铁路投资有限责任公司	省投集团 下属公司	应收账款		63,159.00		63,159.00		旅游服务	经营性往来
安徽省皖江城际六庆铁路股份有限公司	省投集团 下属公司	应收账款		59,186.00		59,186.00		旅游服务	经营性往来
合安高铁股份有限公司	省投集团 下属公司	应收账款		46,967.00		46,967.00		旅游服务	经营性往来
安徽省中安科技小额贷款股份有限公司	省投集团 下属公司	应收账款		38,074.00		38,074.00		旅游服务	经营性往来
上海裕安投资集团有限公司	省投集团 下属公司	应收账款		32,082.00		32,082.00		旅游服务	经营性往来

	安徽省中安振兴投资有限公司	省投集团下属公司	应收账款		29,790.00		29,790.00		旅游服务	经营性往来
	安徽省综合交通研究院股份有限公司	省投集团下属公司	应收账款		22,753.00		22,753.00		旅游服务	经营性往来
	深圳安徽实业有限公司	省投集团下属公司	应收账款		20,671.00		20,671.00		旅游服务	经营性往来
	安徽省建设投资有限责任公司	省投集团下属公司	应收账款		13,655.00		13,655.00		旅游服务	经营性往来
	安徽皖投资产管理有限公司	省投集团下属公司	应收账款		9,048.00		9,048.00		旅游服务	经营性往来
	安徽中安创谷科技园有限公司	省投集团下属公司	其他应收款		231,541.80			231,541.80	租赁押金	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	/	/	/	91,339.98	9,896,659.10		9,355,223.80	632,775.28	/	/



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发、刘维

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；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（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。）

出资额 8130 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



登记机关

2024 年 03 月 25 日

证书序号: 0011869

说明

《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



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名

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: 徐林
 Full name: 徐林
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1981-06-26
 Date of birth: 1981-06-26
 工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 340304198106260617
 Identity card No.: 340304198106260617



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.



徐林的年检二维码



110100323911

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

发证日期:
 Date of Issuance

2016-3-24
 年 月 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

华普天健安徽分所 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 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

2017年12月21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

碧诚会计师事务所 事务所
 CPAs
 (特普) 深圳分所

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

2019年12月27日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

碧诚四川会计师事务所 事务所
 CPAs

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

2019年12月30日



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(特殊普通合伙)-安徽分所
 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: 372924198902040012
 Identity card No.: 372924198902040012



复检验登记
 Renewal/ Renewal Registration



吴舜

110100323706
 深圳市注册会计师协会

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
 /y /m /d

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，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



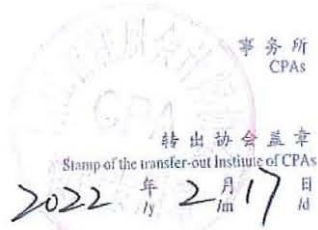
年 月 日
/ /



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



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，办理补发手续。

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.



姓名	孙琳
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1996-08-30
Date of birth	
工作单位	安徽会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
Working unit	
身份证号码	34088119960830432X
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: 110100321282
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: 2024-08-30 月 日
Date of Issuance

年 月 日