

**关于中惠旅智慧景区管理股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明**

目 录

- 一、控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明
- 二、2021 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

防伪编号: 00202022040216881223
报告文号: 中工信审专字(2022)第0312号
委托单位名称: 中惠旅智慧景区管理股份有限公司
被审验单位名称: 中惠旅智慧景区管理股份有限公司
被审单位所在地: 湖南省
事务所名称: 广东中工信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2022-04-28
签名注册会计师: 何萍
马梦霞



报告防伪查询二维码

中惠旅智慧景区管理股份有限公司 2021年度控股股东、实控人及其关联方资金占有情况的 专项审计报告

事务所名称: 广东中工信会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 020-38324928
传 真: 020-38351263
通讯地址: 广州市天河区珠江东路11号1001室(自编01-04、06单元)
电子邮件: zzxcpa@163.com
事务所网址:

如对上述报备资料有疑问的,请与广东省注册会计师协会联系。
防伪查询电话号码: 020-83063940、83063583
防 伪 查 询 网 址: <http://www.gdicpa.org.cn>



广东中职信会计师事务所(特殊普通合伙)

GUANGDONG ZHONGZHIXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：广州市天河区珠江东路11号高德置地秋广场F座10楼
10th Floor, Autumn F, GT Land Plaza,
11 Zhujiang East Road, Tianhe District,
Guangzhou, China

邮箱：zzxcpa@163.com
电话：020-38324928/38351263
传真：020-38213172
网址：www.zzxcpa.com

关于中惠旅智慧景区管理股份有限公司 控股股东、实际控制人及其他关联方 资金占用情况的专项说明

中职信审专字(2022)第 0312 号

中惠旅智慧景区管理股份有限公司全体股东：

我们审计了中惠旅智慧景区管理股份有限公司（以下简称“中惠旅”）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2021 年 4 月 28 日出具了报告号为中职信审字(2022)第 1370 号的无保留意见审计报告。

中惠旅管理层根据中国证券监督管理委员会《非上市公众公司信息披露内容与格式准则第 10 号—基础层挂牌公司年度报告》及全国中小企业股份转让系统有限责任公司《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的相关规定编制了后附的 2021 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表（以下简称“关联方资金占用汇总表”）。

编制和对外披露关联方资金占用汇总表，并确保其真实、准确、合法和完整是中惠旅管理层的责任。我们将关联方资金占用汇总表所载信息与我们审计的中惠旅 2021 年度财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解中惠旅 2021 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，占用资金情况说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供中惠旅为披露 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：2021 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表



广东中安信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·广州

二〇二二年四月二十八日

2021 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位：中惠旅智慧景区管理股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	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										
其它关联资金往来	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	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	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
小计										
公司子公司及其附属企业	黄山康华中惠旅不夜城旅游管理有限公司	子公司	应收账款		67.41		21.12	46.29	往来款	非经营性资金往来
公司子公司及其附属企业	湖南中惠旅智能科技有限公司	子公司	其他应收款		443.33		353.14	90.19	往来款	非经营性资金往来
公司子公司及其附属企业	湖南中惠旅石燕湖旅游管理有限公司	子公司	其他应收款	321.44	6,453.68		3,999.70	2,775.42	往来款	非经营性资金往来
公司子公司及其附属企业	湖南惠旅云网络科技有限公司	子公司	其他应收款	1,175.04	871.49		2,046.53		往来款	非经营性资金往来
小计				1,496.48	7,835.91		6,420.49	2,911.90		
其他关联方及其附属企业	黎川县德胜农垦小镇中惠旅游发展有限公司 公司	联营企业	应收账款		2.17			2.17	提供劳务	经营性占用
其他关联方及其附属企业	黎城中惠旅中太行旅游发展有限公司	联营企业	应收账款	124.98	74.11		60.00	139.09	提供劳务	经营性占用

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	公司核算的 会计科目	2021年期初占 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
其他关联方及其附属企业	黄山中惠旅湖田山旅游开发有限公司	联营企业	应收账款	93.67	460.00		93.00	460.67	提供劳务	经营性占用
其他关联方及其附属企业	重庆兴泰中惠旅文化旅游开发有限公司	联营企业	应收账款	215.00	193.33		103.33	305.00	提供劳务	经营性占用
其他关联方及其附属企业	福建省快天下文化产业有限公司	联营企业	应收账款	200.00			180.00	20.00	提供劳务	经营性占用
其他关联方及其附属企业	重庆辰日农业发展有限公司	联营企业	应收账款	70.60				70.60	提供劳务	经营性占用
小计				704.25	729.61		436.33	997.53		
总计				2,200.73	8,565.52	0.00	6,866.82	3,909.43		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



营业执照

(副本)

编号: S0652020064031G(3-1)

统一社会信用代码

91440101MA9UN3YT81



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。

名称 广东中诚信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 聂铁良

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询,网址: <http://www.gsxt.gov.cn>。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)

成立日期 2020年06月28日

合伙期限 2020年06月28日至长期

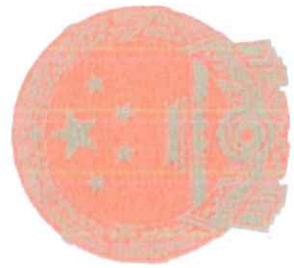
广州市天河区珠江东路11号1001室(部位:自编01-04、06单元)(仅限办公)



登记机关



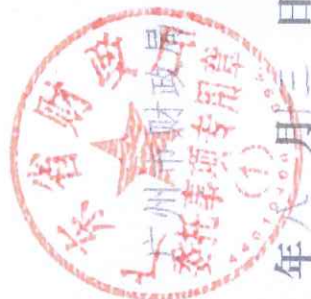
2021年12月30日



证书序号: 0012934

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:

二〇〇八年九月三日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 广东中诚信会计师事务所(普通合伙)

普通合伙)

首席合伙人: 聂铁良

主任会计师:

经营场所:

广州市天河区珠江东路11号1001室(部

位: 自编01-04, 06单元)(仅限办公)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 44010157

批准执业文号: 粤财会[2008]04号

批准执业日期: 2008年4月21日



1/1 公服品



姓名: 何萍
 Full name: _____
 性别: 女
 Sex: _____
 出生日期: 1978-10-14
 Date of birth: _____
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
 Working unit: _____
 身份证号码: 513029197810145883
 Identity card No: _____

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 110001700051
 No. of certificate: _____
 发证机构: 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: _____
 发证日期: 2017年6月30日
 Day of issuance: _____

附件证明用

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 in

海南中明会计师事务所
 Hainan Zhongming Accounting Firm

同意调入
 Agree the holder to be transferred in

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Lixin Accounting Firm (Special General Partnership)

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



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 in

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Lixin Accounting Firm (Special General Partnership)

同意调入
 Agree the holder to be transferred in

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Lixin Accounting Firm (Special General Partnership)

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 in

转出执业会员
 Stamp of the transferor Institute of CPAs

转入执业会员
 Stamp of the transferee Institute of CPAs

根据《海南自由贸易港建设总体方案》及《海南自由贸易港国际职业资格互认目录》, 经海南省注册会计师协会(特殊普通合伙)研究决定, 自2021年10月29日起, 凡在海南省注册执业的注册会计师, 均可申请在海南自由贸易港执业。

同意调入
 Agree the holder to be transferred in

2021.10.29



姓名: 马琳露
 Full name: 马琳露
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1991-02-14
 Date of birth: 1991-02-14
 工作单位: 北京中惠信会计师事务所(特殊普通合伙)海南分所
 Working place: 北京中惠信会计师事务所(特殊普通合伙)海南分所
 身份证号: 51462241991021443129
 Identity card No.: 51462241991021443129



仅做报账附件证明用



发证检验登记
 Issuance and 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: 440101370069

批准注册协会: 海南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA: 海南省注册会计师协会

发证日期: 2021 年 5 月 24 日
 Date of Issuance: 2021 年 5 月 24 日