

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



您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：粤23BWIK627FT



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、2022 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 (2023) 第 0610 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 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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2023 年 4 月 27 日出具了报告号为中 职 信 审 字 (2023) 第 1360 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：2022 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

广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·广州

二〇二三年四月二十七日



2022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

单位：人民币万元

编制单位：中惠旅智慧景区管理股份有限公司



非经营性资金占用	占用方与公司的 关系	公司核算的 会计科目	2022年年初占 用资金余额	2022年度发生金额(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									
小计									
前大股东及其附属企业									
小计									
总计									
其它关联方往来	往来方与上市公 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	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业									
大股东及其附属企业	实际控制人	其他应收款		4.40			4.40	备用金	经营性占用
大股东及其附属企业	实际控制人	其他应收款		3.34			3.34	备用金	经营性占用
小计				7.74			7.74		
公司子公司及其附属企业	子公司	应收账款	46.29				46.29	往来款	非经营性资金往来
公司子公司及其附属企业	子公司	其他应收款		288.37			288.37	往来款	非经营性资金往来
公司子公司及其附属企业	子公司	其他应收款	90.19	269.36		130.79	228.75	往来款	非经营性资金往来
公司子公司及其附属企业	子公司	其他应收款	2,776.42	1,940.54		1,459.97	3,255.99	往来款	非经营性资金往来
公司子公司及其附属企业	子公司	应收账款		102.12			102.12	往来款	非经营性资金往来



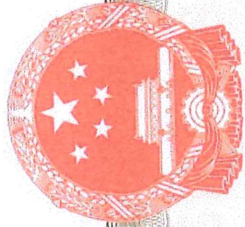
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	公司核算的 会计科目	2022年初占 用资金余额	2022年度占用累计 发生金额(不含利息)	2022年度占用资 金的利息(如有)	2022年度偿还 累计发生金额	2022年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
公司子公司及其附属企业	湖南惠旅云网络科技有限公司	子公司	其他应收款		698.86			698.86	往来款	非经营性资金往来
公司子公司及其附属企业	黄山康华中惠旅会展有限公司	子公司	其他应收款		124.92			124.92	往来款	非经营性资金往来
公司子公司及其附属企业	黄山康华中惠旅会展有限公司	子公司	应收账款	25.81				25.81	往来款	非经营性资金往来
小计				2,937.71	3,424.16		1,590.76	4,771.11		
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	139.09	20.00			159.09	提供劳务	经营性占用
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	460.67	0.49			461.16	提供劳务	经营性占用
其他关联方及其附属企业	重庆兴垫中惠旅文化旅游开发有限公司	联营企业	应收账款	305.00			305.00		提供劳务	经营性占用
其他关联方及其附属企业	福建省悦天下文化产业有限公司	联营企业	应收账款	20.00			5.36	14.64	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
其他关联方及其附属企业	汝城中惠旅游开发有限公司	联营企业	应收股利	274.07				274.07	利润分配	经营性占用
小计				1,271.60	20.49		310.36	981.73		
总计				4,209.31	3,452.39		1,901.12	5,760.58		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





编号: S0652020064031C(3-1)

统一社会信用代码

91440101MA9UN3YT81

营业执照

(副本)



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)

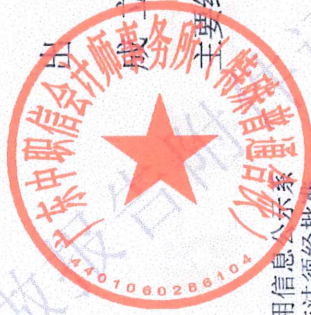
执行事务合伙人 聂铁良

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。)

出资额 壹仟壹佰零伍万元(人民币)

成立日期 2020年06月28日

主要经营场所 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)



登记机关

2023年01月11日

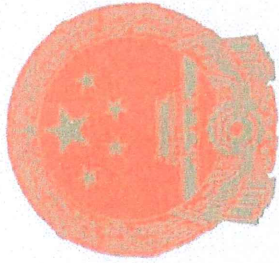
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

<http://www.gsxt.gov.cn/>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制





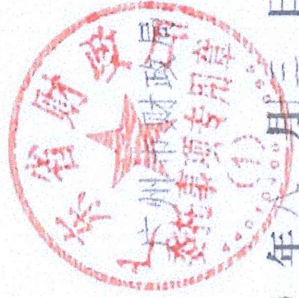
会计师事务所 执业证书

名称：广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：夏铁龙
 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

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



姓名: 何洋
 Full name: He Yang
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1978-10-10
 Date of birth: 1978-10-10
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)海南分所
 Working unit: Lixin Accounting Firm (Special General Partnership) Hainan Branch
 身份证号码: 51302917210145883
 Identity card No.: 51302917210145883



证书编号: 110001700051
 No. of Certificate: 110001700051

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

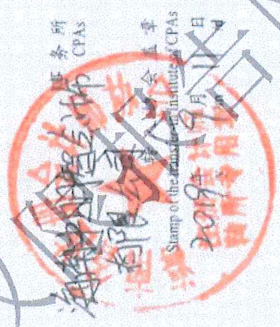
发证日期: 2017年6月26日
 Date of Issuance: 2017/6/26

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



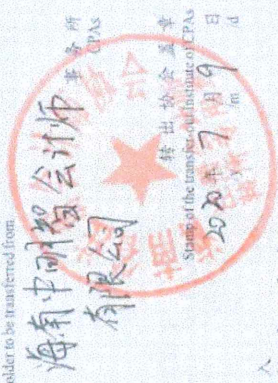
同意调入
 Agree the holder to be transferred to



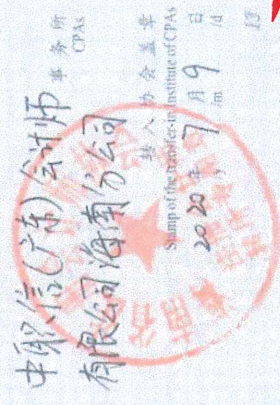
12

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



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



13

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
 Year / Month / Day

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 根据海南省财政厅2020年11月29日更名通告
 更名为: 广东中审信会计师事务所(特殊普通合伙)海南分所
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 Year / Month / Day

14

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.



年检通过印花 (何洋)

9



姓名: 曹晟
 Full name: Cao Sheng
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1986-06-21
 Date of birth: 1986-06-21
 工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: Lixin Accounting Firm (General Partnership)
 身份证号码: 460102198606212113
 Identity card No.: 460102198606212113



证书编号:
 No. of Certificate

310000060796

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

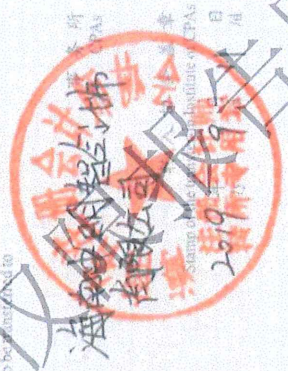
发证日期: 2015年4月21日
 Date of Issuance: 2015/4/21

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



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

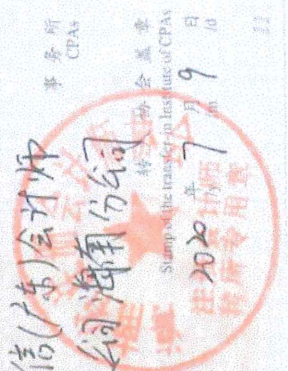


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



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
 年/月/日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 根据海南省财政厅2020年9月24日通告
 更名为: 广东中聚信会计师事务所(普通合伙)海南分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 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.



年检通过印花 (许国威)