

关于2023年度浏阳河集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

CAC 证专字[2024]0242 号



审计机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

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。
报告编码：津24NRW84WP2



目 录

目 录	页 码
一、专项说明	1-2
二、2023 年度非经常性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3
三、附件	
审计机构营业执照和执业许可证复印件	



关于2023年度浏阳河集团股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

CAC证专字[2024]0242号

浏阳河集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了浏阳河集团股份有限公司（以下简称浏阳河集团）的财务报表，包括2023年12月31日合并及母公司的资产负债表，2023年度合并及母公司的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于2024年4月23日出具了CAC证审字[2024]0164号无保留意见的审计报告。

浏阳河集团编制了本专项说明所附的浏阳河集团2023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（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是浏阳河集团管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计浏阳河集团2023年度会计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，在所有重大方面未发现不一致。除了对浏阳河集团实施了2023年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所



载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解 2023 年度浏阳河集团与控股股东及其他关联方资金占用情况，浏阳河集团 2023 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应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供浏阳河集团 2023 年度报告使用，不得用作任何其他目的。

附件：浏阳河集团股份有限公司 2023 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



中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



二〇二四年四月二十三日



附件:



浏阳河集团股份有限公司
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

单位: 元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其它关联方及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌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	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	湖南开鑫鑫城酒店管理有限公司	同一控股股东	其他应收款	100,000.00			100,000.00		购销业务保证金	经营性往来
	开鑫置业汉寿有限公司	同一控股股东	其他应收款		444,240.00		222,120.00	222,120.00	租赁业务	经营性往来
	湖南省浏阳河乡村文化旅游开发有限公司	同一控股股东	其他应收款		488,400.00		244,200.00	244,200.00	租赁业务	经营性往来
	开鑫置业集团有限公司	同一控股股东	应收账款	216,433.20	73,500.00		216,433.20	73,500.00	购销业务	经营性往来
	湖南省浏阳河乡村文化旅游开发有限公司	同一控股股东	应收账款	149,920.00			149,920.00		购销业务	经营性往来
	湖南湘湘文化产业集团有限公司	同一控股股东	应收账款	102,637.66	50,153.60		152,791.26		购销业务	经营性往来
	湖南开鑫建筑装饰工程有限公司	同一控股股东	应收账款	101,460.00	23,432.00		101,460.00	23,432.00	购销业务	经营性往来
	长沙开鑫物业管理有限公司	同一控股股东	应收账款	58,092.80	177,851.20		235,944.00		购销业务	经营性往来
	湖南开鑫鑫城酒店管理有限公司	同一控股股东	应收账款	31,826.20	332,666.74		264,140.94	100,352.00	购销业务	经营性往来
	湖南楚商文化体育传播有限公司	同一控股股东	应收账款	150,460.00	285,060.80		397,088.80	38,432.00	购销业务	经营性往来
	开鑫置业汉寿有限公司	同一控股股东	应收账款	380,391.16	309,136.30		537,790.96	151,736.50	购销业务	经营性往来
	湖南开鑫商业经营管理有限公司	同一控股股东	应收账款	300,880.00	186,360.80		436,380.00	30,860.80	购销业务	经营性往来
	湖南楚商农牧业发展有限公司	同一控股股东	应收账款	79,775.00	80,190.00		159,965.00		购销业务	经营性往来
	挂牌公司的子公司及其附属企业	浏阳河集团香港有限公司	子公司	应收账款		7,822.80			7,822.80	购销业务
	浏阳河集团香港有限公司	子公司	其他应收款	82,202.32	15,150.00			97,352.32	资金往来及代垫费用	非经营性往来
	湖南楚商农牧业发展有限公司	子公司	其他应收款	2,411,500.56	1,177,025.41		101,000.00	3,487,525.97	购销业务	经营性往来
其他关联方及其附属企业										
小计				4,165,578.90	3,630,989.65		3,159,269.16	4,637,299.39		
总计				4,165,578.90	3,630,989.65		3,159,269.16	4,637,299.39		

法定代表人:



主管会计工作负责人:

Handwritten signature

会计机构负责人:

Handwritten signature





统一社会信用代码

911201166688390414 (10-1)

营业执照

(副本)



扫描二维码
登记、变更信息、
国家公示系
多解、登
许可、管
理、监
管、信
息

名称 中审华会计师事务所（特殊普通合伙） 出资额 贰仟壹佰壹拾万元人民币

类型 特殊普通合伙企业 成立日期 二000年九月十九日

执行事务合伙人 黄庆林;沈芳;方文森;龙晖;史世利;阴兆银;王建国;王勤;成志城;姚运海;刘文俊;梁雪萍;王桂林 主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室（存在多址信息）

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、法规规定的其它业务。(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)



用

登记机关



2023 年 03 月 02 日



会计师事务所 执业证书

名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：黄庆林

主任会计师：

经营场所：天津经济技术开发区第二大街21号4栋1063室



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：12010011

批准执业文号：津财会〔2007〕27号

批准执业日期：二〇〇七年十二月二十七日

证书序号：0000492

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：天津市财政局

二〇二一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制

仅供报部使用



姓名 曹红字
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1976-02-10
 Date of birth
 工作单位 中审华会计师事务所
 Working unit 普通合伙(湖南分所)
 身份证号码 430106197602100327
 Identity card No.



年检报告

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: 120100110259
 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: 2023 年 03 月 21 日
 Date of Issuance

年 月 日

