目　　录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

审计说明……第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 ……第 3 页

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明

天健审〔2020〕2-118 号

华天酒店集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了华天酒店集团股份有限公司（以下简称华天酒店公司）2019 年度财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的华天酒店公司管理层编制的 2019 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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供华天酒店公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为华天酒店公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解华天酒店公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

华天酒店公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对华天酒店公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，华天酒店公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）和相关资料的规定，如实反映了华天酒店公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·杭州　　中国注册会计师：

二〇二〇年三月二十六日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2019年度

编制单位：华天酒店集团股份有限公司　　单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额	2019年度资金占用的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019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										非经营性占用
小　计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
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	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额	2019年度资金占用的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019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	华天实业控股集团有限公司	母公司	应收账款		248.84		248.84		租金及消费款	经营性往来
	湖南华天国际旅行社有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	937.76	101.93		1,029.69	10.00	消费款	经营性往来
			其他应收款		143.63		139.95	3.68	租金及水电费	经营性往来
	湖南华天装饰有限公司	受同一母公司控制	应收账款	9.93	47.74		57.67		消费款	经营性往来
			预付账款	116.50	181.50		298.00		装修工程款	经营性往来
			其他应收款	11.84	2,067.95		2,079.79		代收代付	经营性往来
	湖南华天物业管理有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.81	7.61		7.94	0.48	消费款	经营性往来
			其他应收款	405.81	233.19		331.10	307.91	停车费、水电及社保款	经营性往来
	小 计			1,482.67	3,032.39		4,193.00	322.07		
上市公司的子公司及其附属企业	长沙华盾实业有限公司（含星沙华天）	子公司	其他应收款	178,681.04	4,227.10		4,578.20	178,329.94	内部往来	非经营性往来
	湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司	子公司	其他应收款	81,148.20	10,783.50	8,919.97	92,939.51	7,912.16	内部往来	非经营性往来
	湖南国际金融大厦有限公司(含潇湘华天)	子公司	其他应收款	30,968.02	37,073.64		30,740.98	37,300.68	内部往来	非经营性往来
	益阳华天置业有限公司	子公司	其他应收款	19,113.43	309.50		344.33	19,078.60	内部往来	非经营性往来
	湘潭华天大酒店有限公司	子公司	其他应收款	17,745.49	63,059.29		16,739.24	64,065.54	内部往来	非经营性往来
	娄底华天酒店管理有限责任公司	子公司	其他应收款	20,599.72	8,115.21	1,297.89	2,979.40	27,033.42	内部往来	非经营性往来
	邵阳华天大酒店有限责任公司	子公司	其他应收款	14,942.20	6,095.17	822.97	9,999.81	11,860.53	内部往来	非经营性往来
	益阳银城华天酒店管理有限责任公司	子公司	其他应收款	8,373.51	128.44		8,498.92	3.02	内部往来	非经营性往来
	益阳市资阳商贸投资开发有限公司	子公司	其他应收款	6,240.94	4,954.02		814.47	10,380.49	内部往来	非经营性往来
	张家界华天酒店管理有限责任公司	子公司	其他应收款	13,002.94	32,977.94	867.59	33,594.44	13,254.03	内部往来	非经营性往来
	张家界华天城置业有限责任公司	子公司	其他应收款	6,830.89	27,597.62	251.00	34,679.50		内部往来	非经营性往来
	永州华天酒店管理有限责任公司	子公司	其他应收款	9,056.38	2,526.61		2,514.55	9,068.44	内部往来	非经营性往来
	其他分子公司往来款(汇总)	分子公司	其他应收款	17,273.55	163,508.99	40.04	163,312.58	17,510.00	内部往来	非经营性往来
	小 计			423,976.31	361,397.07	12,199.45	401,775.97	395,796.86		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联方及其附属企业	北京浩搏基业房地产开发有限公司（以下简称北京浩搏）	[注]	其他应收款	93,247.13	29.04		9.37	93,266.80	待收债权	非经营性往来
	小 计			93,247.13	29.04		9.37	93,266.80		
总　计				518,706.11	364,458.51	12,199.45	405,978.34	489,385.73		

[注]：本公司原子公司北京浩搏因亏损严重，资不抵债，经债权人申请，北京市密云区人民法院于2018年7月27日裁定北京浩搏进入破产重整程序，并聘请破产管理人对北京浩搏进行了接管，本公司自2018年8月1日开始不再将北京浩搏纳入合并范围。

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn