

**关于中国旅游集团中免股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项说明**

- 目 录
- 1、 专项说明
 - 2、 附表

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明(2024)专字第70067812_A03号
中国旅游集团中免股份有限公司

中国旅游集团中免股份有限公司董事会：

我们审计了中国旅游集团中免股份有限公司的2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2024年3月27日出具了编号为安永华明（2024）审字第70067812_A01号的标准无保留意见审计报告。

按照《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，中国旅游集团中免股份有限公司编制了后附的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，并确保其真实性、合法性、完整性是中国旅游集团中免股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中国旅游集团中免股份有限公司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之处。除了对中国旅游集团中免股份有限公司2023年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解中国旅游集团中免股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中国旅游集团中免股份有限公司为2023年度报告披露使用，不适用于其他用途。

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2024）专字第70067812_A03号
中国旅游集团中免股份有限公司

（本页无正文）



沈岩

中国注册会计师：沈 岩



钱晓云

中国注册会计师：钱晓云

中国 北京

2024年3月27日



附表 2

关于中国旅游集团中免股份有限公司


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

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	中国旅游集 团有限公司 附属企业	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	其他反 映占用 实质科 目	4,826,476,694.27	58,434,619,144.69	72,644,128.05	56,878,584,224.59	6,455,155,742.42	存款	经营性 往来
	中国旅游集 团有限公司 附属企业	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账 款	164,016.15	5,455,581.33	-	5,332,574.04	287,023.44	应收租 金	经营性 往来
	中国旅游集 团有限公司 附属企业	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	预付款 项	1,608,933.58	25,838,442.28	-	26,061,083.76	1,386,292.10	预付房 租	经营性 往来
	中国旅游集 团有限公司 附属企业	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	其他应 收款	3,199,542.46	6,818,810.84	-	4,798,077.00	5,220,276.30	应收押 金、保 证金	经营性 往来
上市公 司的子公 司及其附 属企业	中免投资发 展有限公司	上市公 司的附 属企 业	其他反 映占用 实质科 目	200,000,000.00	-	-	-	200,000,000.00	借款	非经营 性往来

	中免（三亚）海棠湾投资发展有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	20,000,000.00	20,000,000.00	448,875.00	40,448,875.00	-	借款	非经营性往来
	中免（海口）投资发展有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	1,635,000,000.00	50,000,000.00	72,984,343.75	72,984,343.75	1,685,000,000.00	借款	非经营性往来
	中免（海南）投资发展有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	10,000,000.00	-	42,750.00	10,042,750.00	-	借款	非经营性往来
				350,000,000.00	400,000,000.00	25,430,187.50	25,430,187.50	750,000,000.00	借款	非经营性往来
	中免（北京）商贸有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	31,200,000.00	43,800,000.00	1,834,046.72	1,834,046.72	75,000,000.00	借款	非经营性往来
	中免集团宁波机场免税品有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	-	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	借款	非经营性往来
	中免义乌免税品有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	-	2,000,000.00	70,478.14	70,478.14	2,000,000.00	借款	非经营性往来
总计	/	/	/	7,077,649,186.46	58,992,531,979.14	173,454,809.16	57,065,586,640.50	9,178,049,334.26	/	非经营性往来

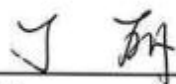
上述汇总表信息已于2024年3月27日获董事会批准。



王轩
法定代表人
(签名和盖章)



于晖
主管会计工作负责人
(签名和盖章)



丁丽
会计机构负责人
(签名和盖章)

