

国旅文化投资集团股份有限公司
2024年度
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

目 录	页 码
一、专项说明	1-2
二、附件	
1、国旅文化投资集团股份有限公司 2024 年度非经营性资金 占用及其他关联资金往来情况汇总表	
三、审计机构营业执照及执业许可证复印件	



中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042
52/F Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042
电话(Tel): 86-22-23193866 传真(Fax): 86-22-23559045
网址(Web): www.caccpa.com

关于国旅文化投资集团股份有限公司 2024 年度 关联方占用资金情况 专项说明

CAC 专字[2025] 0141 号

国旅文化投资集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了国旅文化投资集团股份有限公司(以下简称“国旅联合公司”)2024年的财务报表，包括2024年12月31日合并及公司的资产负债表，2024年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注，并于2025年3月27日出具了CAC审字[2025] 0166号审计报告的基础上，对后附的国旅联合公司管理层编制的《2024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)进行了专项审核。

按照中国证券监督管理委员会《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》(中国证券监督管理委员会公告(2022)26号)的要求以及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号--业务办理》的规定等编制汇总表，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，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是国旅联合公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师执业准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师执业准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们对汇总表所载资料与我们审计国旅联合公司2024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复核，除此之外，我们未对汇总表所载资料执行

额外的审计程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附的汇总表与我们审计国旅联合公司2024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，在所有重大方面没有发现不一致。为了更好地理解国旅联合公司2024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。

本专项审核说明仅供国旅联合公司2024年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项审核说明作为国旅联合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。

附件1：国旅文化投资集团股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国 天津市

中国注册会计师
(项目合伙人):

中国注册会计师:



二〇二五年三月二十七日

国旅文化投资集团股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币 万元										
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
实际控制人及其他关联方										
小计	/	2024020230970	/						/	/
前控股股东及其他关联方										
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	中联国联(北京)文化发展有限公司	本公司全资子公司之关联公司	其他应收款	2,668.89				2,668.89	资金拆借	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	樟州市毅峰投资管理中心(有限合伙)	子公司少数股东之实际控制人	其他应收款	1,543.88	-352.61			1,191.27	业绩对赌	非经营性往来
总计	/	/	/	4,212.77	-352.61			3,860.16	/	/

注：樟州市毅峰投资管理中心(有限合伙)2024年期末占用资金情况详见公司2024年度财务报告(CAC单字[2025]0166号)附注十三、1。

法定代表人：

日期：2025-3-27

主管会计工作的负责人：

日期：2025-3-27

会计机构负责人：

日期：2025-3-27







营业执照

(副本)

统一社会信用代码

9112011666883390414 (10-1)



扫描二维码
或国家企业信用信息公示系统
网站, 了解登记、备案、
许可、监管信息

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 黄庆林; 沈涛; 方文森; 龙熙; 史登利; 阴兆银; 王建国; 王勤; 成志城; 姚运海; 刘文俊; 魏文俊; 王桂林

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, 出具有关的报告; 基本建设年度财务审计; 代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(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)

出资额 贰仟壹佰壹拾万元人民币

成立日期 二〇〇〇年九月十九日

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)

此件仅用于报告出具及投标使用

登记机关

2023 年 月 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1003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

此件仅用于报告出具及投标使用

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》。



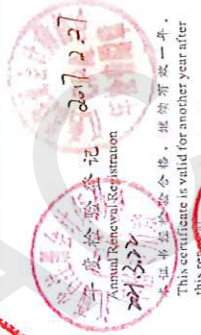
发证机关：天津市财政局

二〇二一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth 1969年11月08日
工作单位 Working unit 中审华夏五洲会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 普通(合伙) 江西分所
360104691108003



证书编号: 360100120017
批准注册协会: 江西省注册会计师协会
发证日期: 2014年12月04日
Date of Issuance

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

同意转出 Agree the holder to be transferred from
转出协会 Stamp of the transferor Institute
转入协会 Stamp of the transferee Institute

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

同意转入 Agree the holder to be transferred to
转出协会 Stamp of the transferor Institute of CPAs
转入协会 Stamp of the transferee Institute of CPAs

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会







姓名 熊明华
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1978年12月24日
Date of birth

工作单位 深圳南方民和会计师事务所江西分
Working unit

身份证号码 360102781224125
Identity card No.

注意事项

一、注册会计师执业业务，必要时须向委托单位
索取证据。
二、本证书只限本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师执业行为违反法律法规，应当依法
承担相应法律责任。
四、本证书如遗失，应立即向当地注册会计师协会
报告，登报声明作废旧，补领作废旧。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

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

转出单位 (转出) 盖章
转出单位 (转出) 盖章
转出单位 (转出) 盖章

转入单位 (转入) 盖章
转入单位 (转入) 盖章
转入单位 (转入) 盖章

转出日期 年 月 日
转出日期 年 月 日

转入日期 年 月 日
转入日期 年 月 日

转出单位 (转出) 盖章
转出单位 (转出) 盖章
转出单位 (转出) 盖章

转入单位 (转入) 盖章
转入单位 (转入) 盖章
转入单位 (转入) 盖章

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2020.7.20

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

2019.3.19

2020.3.21

2020.7.26

证书编号: 410300190008
No. of Certificate

江西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008年06月10日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2022.6.10

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

2021.3.15

2021.3.15

2021.3.15

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2021.3.20

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

2020.12.18

2020.12.18

2020.12.18