

关于安徽九华山旅游发展股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：安徽九华山旅游发展股份有限公司  
审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：0551-62652879

## 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

安徽九华山旅游发展股份有限公司  
容诚专字[2025]230Z0192号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京



## 关于安徽九华山旅游发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2025]230Z0192 号

安徽九华山旅游发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了安徽九华山旅游发展股份有限公司（以下简称九华旅游）2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2025 年 3 月 18 日出具了容诚审字[2025]230Z0295 号的无保留意见审计报告。

根据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》的要求及上海证券交易所《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，九华旅游管理层编制了后附的安徽九华山旅游发展股份有限公司 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（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是九华旅游管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计九华旅游 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核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对九华旅游实施 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解九华旅游的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供九华旅游年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

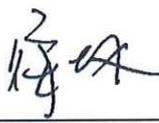
附件：安徽九华山旅游发展股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

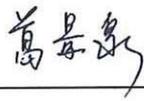


(此页无正文，为安徽九华山旅游发展股份有限公司容诚专字[2025]230Z0192号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:    
徐林

中国注册会计师:    
葛景泉

中国注册会计师:    
孙琳

2025年3月18日



附表 2

关于安徽九华山旅游发展股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2024 年年初占用资金余额	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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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
控股股东、实际控制人及其附属企业	安徽九华山文旅康养集团有限公司	控股股东	预付款项	377,896.48	3,296,143.70		3,471,917.70	202,122.48	预付门票款等	经营性往来
	安徽九华山文旅康养集团有限公司	控股股东	应收账款		148,565.50		148,565.50		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
	安徽省九愿旅游发展有限公司	文旅集团下属公司	应收账款	2,670.00	2,715,402.00		2,705,902.00	12,170.00	提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
	池州市智慧文旅产业运营有限公司	文旅集团下属公司	应收账款		381,245.70		380,125.70	1,120.00	旅游及代售门票服务等	经营性往来
	池州市投资控股集团有限公司	控股股东母公司	应收账款	20,667.00	282,732.00		302,901.00	498.00	提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
	池州市城市公共交通有限公司	市投控集团下属公司	应收账款		46,700.00		46,700.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
	池州新兴产业投资集团有限公司	市投控集团下属公司	应收账款		5,108.00		5,108.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
	池州市数据产业有限公司	市投控集团下属公司	应收账款		2,050.00		2,050.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
	池州建设投资集团有限公司	市投控集团下属公司	应收账款		1,078.00		1,078.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
	安徽省投资集团控股有限公司	原控股股东母公司	应收账款		193,830.80		193,830.80		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
	安徽皖投置业有限责任公司	省投集团下属公司	应收账款		132,010.70		132,010.70		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
	安徽芜铜长江高速公路有限公司	省投集团下属公司	应收账款		95,597.00		95,597.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
	安徽中安创谷科技园有限公司	省投集团下属公司	应收账款		72,943.00		72,943.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
	安徽省铁路发展基金股份有限公司	省投集团下属公司	应收账款		67,566.00		67,566.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来

安徽中安融资租赁股份有限公司	省投集团下属公司	应收账款		59,749.00		59,749.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
安徽省铁路投资有限责任公司	省投集团下属公司	应收账款		57,448.00		57,448.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
安徽省高新技术产业投资有限公司	原控股股东	应收账款		53,813.00		53,813.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
安徽省中安金融资产管理股份有限公司	省投集团下属公司	应收账款		46,572.00		46,572.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
安徽省小额再贷款股份有限公司	省投集团下属公司	应收账款		46,239.00		46,239.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
合安高铁股份有限公司	省投集团下属公司	应收账款		41,400.00		41,400.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
安徽博望中安振兴建设投资有限公司	省投集团下属公司	应收账款		37,477.00		37,477.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
安徽中安汽车融资租赁股份有限公司	省投集团下属公司	应收账款		34,320.00		34,320.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
安徽省合马高速铁路股份有限公司	省投集团下属公司	应收账款		31,482.00		31,482.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
安徽省中安振兴投资有限公司	省投集团下属公司	应收账款		29,892.00		29,892.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
安徽省皖江城际六庆铁路股份有限公司	省投集团下属公司	应收账款		29,295.00		29,295.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
安徽省创业投资有限公司	省投集团下属公司	应收账款		27,597.00		27,597.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
安徽省中安科技小额贷款股份有限公司	省投集团下属公司	应收账款		20,700.00		20,700.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
安徽省建设投资有限责任公司	省投集团下属公司	应收账款		13,653.00		13,653.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
安徽皖投后勤服务有限公司	省投集团下属公司	应收账款		12,990.00		12,990.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
安徽庐铜铁路有限公司	省投集团下属公司	应收账款		11,500.00		11,500.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来

	安徽省综合交通研究院股份有限公司	省投集团下属公司	应收账款		11,482.00		11,482.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
	安徽皖投资产管理有限公司	省投集团下属公司	应收账款		11,466.00		11,466.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
	深圳安徽实业有限公司	省投集团下属公司	应收账款		4,598.00		4,598.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
	上海裕安投资集团有限公司	省投集团下属公司	应收账款		2,300.00		2,300.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
	安徽省易安建设投资有限公司	省投集团下属公司	应收账款		2,300.00		2,300.00		提供旅游、宾馆、客运服务	经营性往来
	安徽中安创谷科技园有限公司	省投集团下属公司	其他应收款	231,541.80				231,541.80	租赁押金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	632,775.28	8,027,245.40		8,212,568.40	447,452.28	/	/



# 营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874

(副本) (5-1)



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

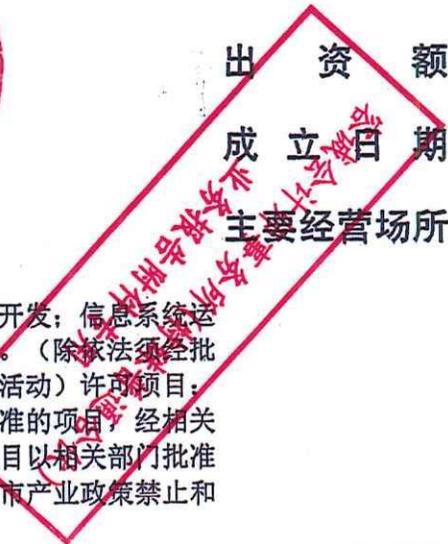
执行事务合伙人 刘维、肖厚发

经营范围 一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8811.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26



登记机关



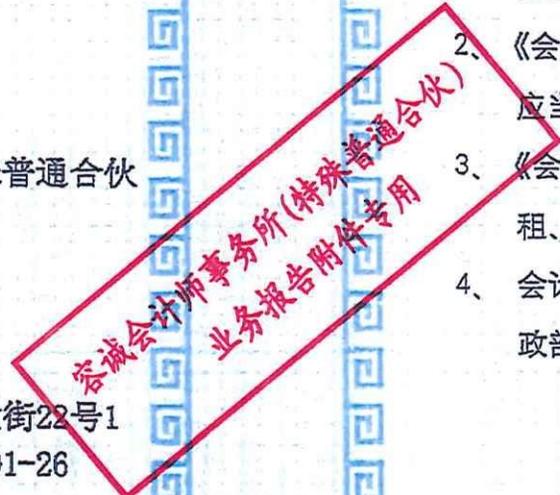
2025年 03月 05日



# 会计师事务所 执业证书

名称：容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人：刘维  
 主任会计师：  
 经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：11010032  
 批准执业文号：京财会许可[2013]0067号  
 批准执业日期：2013年10月25日



证书序号：0022650

## 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：北京市财政局

2025年1月8日

中华人民共和国财政部制





姓 名	徐林
Full name	徐林
性 别	男
Sex	男
出生日期	1981-06-26
Date of birth	1981-06-26
工作单位	华普天健会计师事务所(特殊普)
Working unit	华普天健会计师事务所(特殊普)
身份证号码	340304198106260617
Identity card No.	340304198106260617



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.



徐林的年检二维码

2018年5月31日  
AICPA  
2018年5月31日



安徽省注册会计师协会  
110100323911  
注册日期: 2016-3-24  
Date of Issuance: 2016-3-24

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

华普天健安徽分所  
事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2017年12月21日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

华普天健深圳分所  
事务所 CPAs

2017年12月21日  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

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

梁成会计师  
事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年12月27日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

安徽注册会计师协会  
事务所 CPAs

2019年12月30日  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs



姓名 葛景泉  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1991-04-22  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 370883199104220016  
Identity card No. \_\_\_\_\_

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.



葛景泉 110100321072  
年 月 日  
by /m /d

证书编号: 110100321072  
No. of Certificate  
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2023-02年10 月 日  
Date of Issuance



姓名	孙琳
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1996-08-30
Date of birth	
工作单位	安徽会计师事务所(特殊普通合伙)支部分所
Working unit	
身份证号码	34088119960830432X
Identity card No.	

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: 110106921282  
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2024 0年 30 月 31 日  
Date of Issuance

年 月 日