

西藏旅游股份有限公司  
2020 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来的  
专项说明

---

索引	页码
专项说明	
一非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 关于西藏旅游股份有限公司

### 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2021CDAA10014

西藏旅游股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了西藏旅游股份有限公司(以下简称西藏旅游公司)2020年度财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表、2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2021年2月25日出具了XYZH/2021CDAA10011号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会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,以及上海证券交易所相关披露要求,西藏旅游公司编制了本专项说明所附的西藏旅游公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是西藏旅游公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计西藏旅游公司2020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。



除对西藏旅游公司2020年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计西藏旅游公司2020年度财务报表时西藏旅游公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解西藏旅游公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供西藏旅游公司为 2020 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

中国 北京

二〇二一年二月二十五日

附件一

上市公司名称：西藏旅游股份有限公司

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

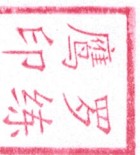
单位：万元

现大股东及其附属企业	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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
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联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020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		新绎酒店管理有限公	同一控制	其他应收款	45.61	59.94		14.48	91.08	代收代付款项	经营性占用
大股东及其附属企业		新绎酒店管理有限公	同一控制	其他应收款	156.74	825.45		882.87	99.32	代收代付款项	非经营性往来，期后已收回
大股东及其附属企业		新绎酒店管理有限公	同一控制	应收账款	430.00	360.00		790.00	169.21	服务费	经营性占用
大股东及其附属企业		鹰潭市新绎七修酒店管理	同一控制	应收账款	103.87	131.03		65.69		房租及物业费	经营性占用
大股东及其附属企业		新奥燃气投资有限公	同一控制	应收账款	54.76			54.76		服务费	经营性占用
小计					790.98	1,376.42		1,807.80	359.61		
上市公司的子公司及其附属企业											
小计											
关联自然人											
小计											
其他关联方及其附属企业		西藏圣地矿业勘察开发有限公	本公司的合营企业	其他应收款	84.31			84.31		往来款	非经营性往来
		西藏国际体育旅游公司	本公司参股股东	其他应收款	150.79			6.01	144.78	往来款	经营性占用
小计					235.10			90.32	144.78		
总计					1,026.08	1,376.42		1,898.12	504.39		

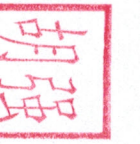
企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





统一社会信用代码

91110101592554581W

# 营业执照

(副本)  
(3-1)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 代理记账、验资、审计报告、资产评估、清算、财务决算审计、代理记账、企业管理咨询、会计培训、法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

此件与原件一致，仅限于出具报告使用，他用无效。

登记机关

2020年07月15日

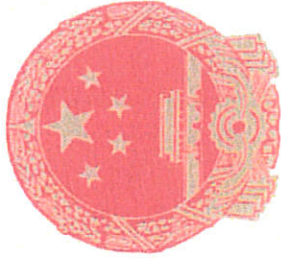


证书序号 0000186

# 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。

**此件与原件一致，仅限于出具报告使用，他用无效。**



会计师事务所

# 执业证书

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



名称:

首席合伙人: 叶韶勋

主任会计师:

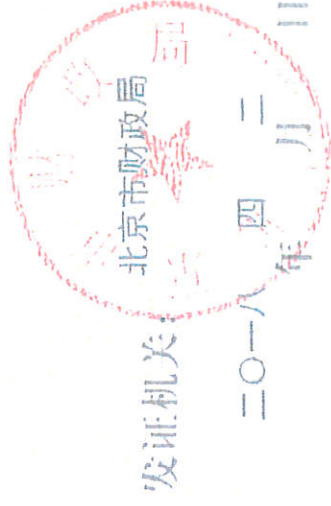
经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

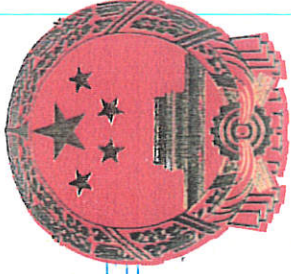
批准执业日期: 2011年07月07日



发证机关

北京市财政局  
二〇一一年四月二日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000380

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

此件与原件一致，  
具报告使用，他用无效。

经财政部 中国证券监督管理委员会审查，批准  
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 叶韶勋



证书号: 16 发证时间: 二〇二一年十月十五日  
证书有效期至: 二〇二一年十月十五日

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

事务所  
CPAS

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2007年11月4日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAS

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2007年11月4日

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

信永中和会计师事务所  
CPAS

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年12月20日

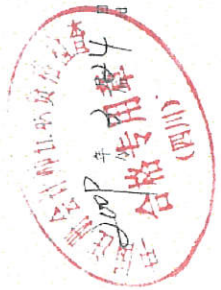
同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAS

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年12月20日

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.



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.



2010年2月8日

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.



2007年12月31日

证书编号: 510100020053  
No. of Certificate

批准注册协会 四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年06月01日  
Date of Issuance



姓名 庄蕊兰  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1968-12-10  
Date of birth  
工作单位 信永中和会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 510102681210658  
Identity card No.





年度检验登记  
Annual Renewal Registration

合格专用章  
(四川)

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



2007 年 12 月 31 日



刘拉



证书编号: 510100023026  
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 03 月 15 日  
Date of Issuance



姓名: 刘拉  
Full name

性别: 男  
Sex

出生日期: 1974-1-25  
Date of birth

工作单位: 四川君和会计师事务所  
Working unit

身份证号码: 510107740125261  
Identity card No.



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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2010 年 12 月 20 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2010 年 12 月 20 日

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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2007 年 9 月 9 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs