

关于国旅联合股份有限公司2021年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的

专项审核说明

亚会核字（2022）第 01620001 号

亚太（集团）

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二二年三月二十九日



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100752022520001086
报告名称:	关于国旅联合股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明
报告文号:	亚会核字(2022)第01620001号
被审(验)单位名称:	国旅联合股份有限公司
会计师事务所名称:	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年03月29日
报备日期:	2022年03月28日
签字注册会计师:	龚勇(440101480001), 王润(110101410511)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明:本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备,不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

项 目	起始页码
专项审核说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3
会计师事务所营业执照、资格证书	



关于国旅联合股份有限公司 2021 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审核说明

亚会核字（2022）第 01620001 号

国旅联合股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了国旅联合股份有限公司（以下简称“国旅联合公司”）2021 年的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2021 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 2022 年 3 月 29 日出具了亚会审字（2022）第 01620005 号的审计报告的基础上，对后附的国旅联合公司管理层编制的《2021 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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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。



中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二二年三月二十九日

上市公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

2021年度

单位：人民币万元

编制单位：国旅联合股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计金额(不含利息)	2021年度资金占用的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东及其他关联方										
小计	-	-	-							-
前控股股东及关联方	厦门当代资产管理有限公司	前控股股东	其他应收款	2,000.00			2,000.00			非经营性占用
小计	-	-	-	2,000.00			2,000.00			-
总计	-	-	-	2,000.00			2,000.00			-
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系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	中奥国联(北京)文化发展有限公司	本公司全资子公司之联营公司	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	樟树市毅炜投资管理中心(有限合伙)	非全资子公司少数股东之实际控制人	其他应收款		3,003.93		1,940.00	1,063.93	业绩对赌	非经营性往来
总计	-	-	-	2,668.89	3,003.93		1,940.00	3,732.82		-

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本)(6-2)

统一社会信用代码

911100000785632412



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

名称 亚太(集团)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 赵庆军

成立日期 2013年09月02日

合伙期限 2013年09月02日至长期

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验资、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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；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。(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。)



登记机关

2021年12月04日

证书序号: 0014468



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

二〇一三年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 赵庆军

主任会计师:

经营场所: 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010075

批准执业文号: 京财会许可[2013]0052号

批准执业日期: 2013年08月09日





Full name: 文信
 Sex: 男
 Date of birth: 1975-03-20
 Working unit: 立信会计师事务所
 Identity card No.: G242244102404300022



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 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 to be taken out from

立信会计师事务所
 特殊普通合伙广州分所
 所长 文信
 2019年 5 月 8 日

同意调入
 Agree to be taken in to membership

立信会计师事务所
 特殊普通合伙广州分所
 负责人 文信
 2019年 5 月 8 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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

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



文勇(440101480601)，已通过广东省注册会计师协会2020年在职继续教育考试，通过文号：粤注协(2020)132号。



文勇(440101480601)，已通过广东省注册会计师协会2021年在职继续教育考试，通过文号：粤注协(2021)268号。





姓名: 王润
 Full name: 王润
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1976-03-17
 Date of birth: 1976-03-17
 工作单位: 立信会计师事务所
 Work unit: (特殊普通合伙)广州分所
 身份证号码: 510202197603171136
 ID number: 510202197603171136

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

注册会计师
 Certified Public Accountant

立信会计师事务所
 李君明
 CPA
 转出单位盖章
 Signatures of the former CPA
 2019年8月1日

注册会计师
 Certified Public Accountant

立信会计师事务所
 李君明
 CPA
 转入单位盖章
 Signatures of the former CPA
 2019年8月1日

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

注册会计师
 Certified Public Accountant

立信会计师事务所
 李君明
 CPA
 转出单位盖章
 Signatures of the former CPA
 2019年8月1日

注册会计师
 Certified Public Accountant

立信会计师事务所
 李君明
 CPA
 转入单位盖章
 Signatures of the former CPA
 2019年8月1日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



王润(110101410511)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查，通过文号：粤注协(2020)132号。



110101410511

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



王润(110101410511)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查，通过文号：粤注协(2021)268号。



110101410511