

**关于北部湾旅游股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于北部湾旅游股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

北部湾旅游股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-2

关于北部湾旅游股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2018）第 110ZA3713 号

北部湾旅游股份有限公司全体股东：

我们接受北部湾旅游股份有限公司（以下简称“北部湾旅公司”）委托，根据中国注册会计师审计准则审计了北部湾旅公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和相关财务报表附注，并出具了致同审字（2018）第 110ZA5225 号无保留意见审计报告。

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》（证监发（2003）56 号文）的要求，北部湾旅公司编制了本专项说明所附的北部湾旅游股份有限公司 2017 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”）。

编制和对外披露占用资金情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是北部湾旅公司管理层的责任。我们对占用资金情况表所载资料与我们审计北部湾旅公司 2017 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。除了对北部湾旅公司实施于 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对占用资金情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2017 年度北部湾旅公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，占用资金情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供北部湾旅公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



中国注册会计师
童登书
110000150153

中国注册会计师
赵雷励
110001590134

二〇一八年四月十日

北部湾旅游股份有限公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北部湾旅游股份有限公司

单位：人民币元

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系	上市公司核算会计科目	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	占用性质
大股东及其附属企业									
小计									
前大股东及其附属企业									
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	上市公司核算会计科目	2017年期初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来性质
大股东及其附属企业									
	新奥能源贸易有限公司	相同的实际控制人	应收账款	1,519,990.00			1,519,990.00	-	经营性往来
	洛阳新奥华油燃气有限公司	相同的实际控制人	应收账款	74,905.00	912,930.70		781,775.70	206,060.00	经营性往来
	中海油新奥(北海)燃气有限公司	相同的实际控制人	应收账款		273,141.35		244,808.00	28,333.35	经营性往来
	新地能源工程技术有限公司	相同的实际控制人	应收账款		10,985,000.00		4,394,000.00	6,591,000.00	经营性往来
	泉州市新奥车用燃气发展有限公司	相同的实际控制人	应收账款		117,000.00			117,000.00	经营性往来
	新奥集团艾力枫社酒店有限公司	相同的实际控制人	预付账款	70,726.72			70,726.72	-	经营性往来
	新奥(中国)燃气投资有限公司廊坊分公司	相同的实际控制人	预付账款		120,000.00			120,000.00	经营性往来
	新智云数据服务有限公司	相同的实际控制人	预付账款		1,319,600.00			1,319,600.00	经营性往来
	北京新绎爱特艺术发展有限公司	相同的实际控制人	预付账款		7,800,000.00			7,800,000.00	经营性往来
	新绎文化发展有限公司	相同的实际控制人	预付账款		5,000,000.00			5,000,000.00	经营性往来
	北海新绎国际旅行社有限公司	子公司	其他应收款	16,962,246.74	12,043,801.62		3,989,152.50	25,016,895.86	非经营性往来
	廊坊市新绎国际旅行社有限公司	孙公司	其他应收款	7,882,030.00	5,994,602.30		5,994,632.30	7,882,000.00	非经营性往来
	新奥北海石头埠港务有限公司	子公司	其他应收款	2,631,523.67	109,781.20			2,741,304.87	非经营性往来
	新奥北海国际船舶代理有限公司	子公司	其他应收款	1,245,370.22	79,030.70			1,324,400.92	非经营性往来
	杭州新绎国际旅行社有限公司	孙公司	其他应收款	1,399,736.47	1,500,000.00		500,000.00	2,399,736.47	非经营性往来
	泉州新绎国际旅行社有限公司	孙公司	其他应收款	1,101,800.00				1,101,800.00	非经营性往来
	长沙新绎旅行社有限公司	孙公司	其他应收款	800,000.00				800,000.00	非经营性往来
	北海旅游接待服务中心有限公司	子公司	其他应收款	787,828.60	279,864,391.62		269,221,013.98	11,431,206.24	非经营性往来
	盐城新绎国际旅行社有限公司	孙公司	其他应收款	310,000.00				310,000.00	非经营性往来
	石家庄新绎国际旅行社有限公司	孙公司	其他应收款	218,508.80	5,891.10			224,399.90	非经营性往来
	广州新绎国际旅行社有限公司	孙公司	其他应收款	100,000.00			100,000.00	-	非经营性往来
	葫芦岛新绎国际旅行社有限公司	孙公司	其他应收款		500,000.00			500,000.00	非经营性往来
	烟台新绎游船有限公司	子公司	其他应收款	82,535,652.89	237,270,089.62		282,000,000.00	37,805,742.51	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业									
	长岛渤海长途旅游有限公司	子公司	其他应收款	60,688,000.00			60,688,000.00	-	非经营性往来
	秦皇岛新绎旅游有限公司	子公司	其他应收款	55,314.37	449,279,618.04		153,000,000.00	296,334,932.41	非经营性往来
	鹰潭市龙虎山新绎旅游发展有限公司	子公司	其他应收款	74,904.52	90,422,386.15		90,000,000.00	497,290.67	非经营性往来
	烟台新绎飞扬客船有限公司	子公司	其他应收款	2,500,000.00				2,500,000.00	非经营性往来

北部湾旅游股份有限公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北部湾旅游股份有限公司

非经营性资金占用		单位：人民币元									
资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算会计科目	2017年年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	占用性质			
洛阳新绎国际旅行社有限公司	孙公司	其他应收款	2,400,000.00	1,450,000.00			3,850,000.00	非经营性往来			
烟台新绎飞扬国际旅行社有限公司	孙公司	其他应收款	300,000.00				300,000.00	非经营性往来			
青龙满族自治县新绎旅游发展有限公司	孙公司	其他应收款		86,469,132.06		60,000,000.00	26,469,132.06	非经营性往来			
秦皇岛秦皇小镇新绎旅游发展有限公司	孙公司	其他应收款		60,230,000.00		35,000,000.00	25,230,000.00	非经营性往来			
北京新绎国际旅行社有限公司	子公司	其他应收款		16,257,658.86			16,257,658.86	非经营性往来			
北海市涠洲岛新绎旅游投资开发有限公司	子公司	其他应收款		8,374,842.29		50,644.37	8,324,197.92	非经营性往来			
广西新乐海洋运动投资有限公司	子公司	其他应收款		415,468.05			415,468.05	非经营性往来			
北海市涠洲岛新涠公交有限公司	合营企业	其他应收款		603,523.19			603,523.19	非经营性往来			
关联自然人及其控制的法人 其他关联人及其附属企业											
总计			183,658,538.00	1,277,397,888.85	-	967,554,743.57	493,501,683.28				

本表已于2018年4月10日获第三届董事会第八次会议批准。

公司法定代表人：


主管会计工作的公司负责人：


公司会计机构负责人：






姓名 高登书
Full name 高登书
性别 男
Sex 男
出生日期 1986-06-20
Date of birth 1986-06-20
工作单位 京都天华会计师事务所有限公司
Working unit 京都天华会计师事务所有限公司
身份证号码 110108660620007
Identity card 110108660620007



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 月 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 月 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.



2012年 3月 1日

110000150153

证书编号: 北京注册会计师协会
No. of Certificate: Beijing Institute of CPAs

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九二年 十月 一日
Date of issuance: 1992年 10月 1日

4

5

6

7

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 月 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 月 日



8

9

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
北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年 6月 21日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
京都天华会计师事务所
Kingdo Tianhua CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年 6月 21日

10

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
北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
京都天华会计师事务所
Kingdo Tianhua CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

11

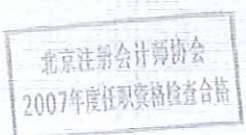


姓名 赵雷励
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1982-11-22
 Date of birth
 工作单位 北京恒信会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 320925198211020394
 Identity card No.



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.



2008年3月20日
 年 月 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.



2009年3月20日
 年 月 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 月 日

证书编号: 11000890130
 of Certificate
 注册协会: 北京注册会计师协会
 注册 Institute of CPAs
 发证日期: 2007年11月20日
 Date of Issue

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 2013.



年 月 日



年 月 日



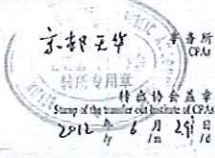
年 月 日



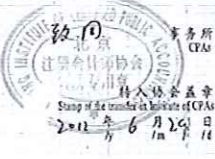
2009年3月20日
 年 月 日

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书退还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会挂失，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

- 1. When practising, the CPA shall show the client the 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 reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

证书序号: NO. 019877

此件仅用于业务
报告专用。



会计师事务所 执业证书



名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报
告专用，复印无
效。



证书序号: 000487

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



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

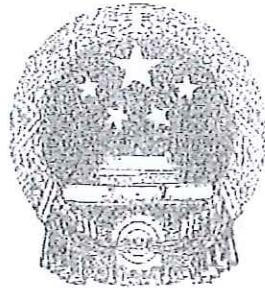
首席合伙人：徐华



证书号：11

发证时间：二〇一〇年四月

证书有效期至：二〇一〇年四月



此件仅用于出
具报告专用。

营 业 执 照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名 称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类 型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成 立 日 期 2011年12月22日

合 伙 期 限 2011年12月22日至 长期

经 营 范 围 审计企业会计报表; 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。(下期出资时间为2019年12月31日。企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登 记 机 关



2017 年 11 月 30 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。