



关于国旅联合股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
的专项说明

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



目 录

- 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明..... 第 1 - 2 页
- 2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表..... 第 3 页
- 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 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

亚会 A 专审字（2020）0248 号

国旅联合股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了国旅联合股份有限公司（以下简称“国旅联合”）2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2019 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 29 日出具了亚会 A 字（2020）1417 号保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）》的规定，以及上海证券交易所公司管理部《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联方资金往来的专项说明》的要求，贵公司编制了后附的《国旅联合股份有限公司 2019 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确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任，我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 2019 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，在所有重大方面都没有发现不一致，除了按照中国注册会计师执业准则对贵公司实施 2019 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

如已审计的国旅联合 2019 年度审计报告中形成保留意见的基础（一）所述贵公司控股子公司北京新线中视文化传播有限公司在报告期内与北京玩家盟网络科技有限公司发生大额资金往来，通过其他应收款科目核算，报告期末及截至审计报告签发日，尚有 31,668,082.41 元未收回。北京新线中视文化传播有限公司对此笔应收款项计提了 316,680.82 元坏账准备，贵公司未提供应收款项可回收性评估充分的证据，我们未能取得贵公司对此笔应收款项单项减值测试的证据，也无法对上述应收款项的可回收性实施替代审计程序。我们实施了函证、检查及访谈等审计程序，但仍无法判断支付大额资金的真实

目的和性质、贵公司与上述北京玩家盟网络科技有限公司之间是否存在关联关系以及对财务报表可能产生的影响。

为了更好地理解贵公司 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作其他任何目的。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师
（项目合伙人）



中国注册会计师



二〇二〇年四月二十九日

2019 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： 国旅联合股份有限公司

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	上市公司核算的会计科目	2019 年期初占用资金余额	2019 年度累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占用资金的利息 (如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业	厦门当代资产管理 有限公司	原第一大股东	其他应收款	20,000,000.00				20,000,000.00	股权转让	非经营性 占用
小计				20,000,000.00				20,000,000.00		
总计				20,000,000.00				20,000,000.00		
其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2019 年期初往来资金余额	2019 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2019 年度往来资金的利息 (如有)	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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										
小计										
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	其他应收款	26,688,895.83				26,688,895.83	资金拆借	非经营性 往来
小计				26,688,895.83				26,688,895.83		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
合计				46,688,895.83				46,688,895.83		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



统一社会信用代码
911100000785632412



营业执照

(副本) (6-1)



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 王子龙

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。(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。)

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 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室



登记机关

2019年08月16日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000188

说明

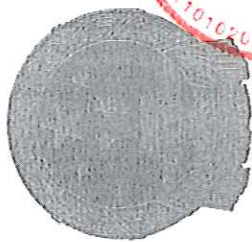
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一三年四月二十日

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: 王子龙

主任会计师:

经营场所: 北京市车公庄大街9号院B座2单元301室

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



证书序号：000366



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
亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

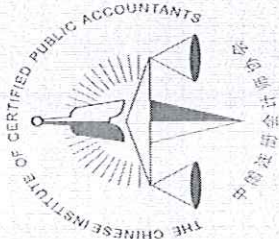
首席合伙人：王子龙



证书号：51

发证时间：二〇一二年十二月十日

证书有效期至：二〇一三年十二月十日



姓名: 梁勇
 Full name: LIANG YONG
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1975-04-20
 Date of birth: 1975-04-20
 工作单位: 毕马威会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
 Working unit: PricewaterhouseCoopers (Special General Partnership) Guangzhou Branch
 身份证号码: 440101197504200012
 Identity card No.: 440101197504200012



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.



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

大信会计师事务所
 (特殊普通合伙)广州分所
 转出公章
 2019年5月8日
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019/5/8

同意调入
Agree the holder to be transferred to

亚太(集团)会计师事务所
 (特殊普通合伙)广东分所
 转入公章
 2019年5月8日
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019/5/8

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



梁勇(440101480001)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协(2019)94号。



证书编号: 440101480001
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年06月12日
Date of Issuance

2019年4月换发

2019年4月日



姓名: 张勤永
 Full name: 张勤永
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1974-08-11
 Date of birth: 1974-08-11
 工作单位: 重庆永生会计师事务所有限责任公司
 Working unit: 重庆永生会计师事务所有限责任公司
 身份证号码: 510212740811354
 Identity card No.: 510212740811354



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.

