

---

湖北三峡旅游集团股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

---

# 目 录

---

一、专项说明

二、附表

三、报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证复印件
4. 注册会计师执业证书复印件

# 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：	110001672022537003582
报告名称：	湖北三峡旅游集团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 的专项说明
报告文号：	中兴华报字（2022）第 010535 号
被审（验）单位名称：	湖北三峡旅游集团股份有限公司
会计师事务所名称：	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022 年 04 月 22 日
报备日期：	2022 年 04 月 20 日
签字人员：	王克东(420003200841)， 刘晶(310000061661)
	
(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。



## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层  
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China  
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

### 关于湖北三峡旅游集团股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项说明

中兴华报字（2022）第 010535 号

湖北三峡旅游集团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湖北三峡旅游集团股份有限公司（以下简称三峡旅游公司）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2022 年 4 月 22 日签发了中兴华审字（2022）第 012221 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》（证监会公告[2022]26 号）的要求，三峡旅游公司编制了后附的湖北三峡旅游集团股份有限公司 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、合法及完整是三峡旅游公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计三峡旅游公司 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核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对三峡旅游公司实施 2021 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。为了更好地理解三峡旅游公司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 2021 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为三峡旅游公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往



来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：三峡旅游股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况汇总表

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王克东

中国·北京

中国注册会计师：刘晶

2022 年 4 月 22 日

## 湖北三峡旅游集团股份有限公司

### 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：湖北三峡旅游集团股份有限公司

金额单位：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	2021 年期初占 用资金余额	2021 年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2021 年度占 用资金的利 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、实际控制人 及其附属企业										
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前控股股东、实际控制 人及其附属企业										
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司 核算的会 计科目	2021 年初往来 资金余额	2021 年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2021 年度往 来资金的利 息（如有）	2021 年度偿还累 计发生额	2021 年末往来 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	宜昌交通旅游产业 发展集团有限公司	控股股东	应收账款	17,877,892.83	252,191.00		18,051,253.83	78,830.00	租车服务/托管 服务费	经营性 往来
	湖北行营露营地酒店 投资管理有限公司	控股股东控制的法 人	应收账款		11,420.00		11,420.00	-	旅游运输服务收 入	经营性 往来
	宜昌交旅绿劲置业 有限公司	控股股东控制的法 人	其他应收 款		9,131.84		9,131.84	-	电费收入	经营性 往来
	宜昌三峡旅游度假 区开发有限公司	控股股东控制的法 人	应收账款		1,270,330.00		370,330.00	900,000.00	租车服务/旅游 运输服务	经营性 往来
	宜昌公交集团有限责 任公司	控股股东控制的法 人	其他应收 款	9,480.00	323,283.82		325,683.82	7,080.00	押金/保证金/客 运服务/水电费收 入	经营性 往来
	宜昌三峡运输集团 有限责任公司	控股股东控制的法 人	应收账款	46,656.00	699,898.53		746,554.53	-	油品销售/客运 服务	经营性 往来
	宜昌行远旅游开发 有限公司	控股股东控制的法 人	应收账款		3,367.00		3,367.00	-	租车服务	经营性 往来
	宜昌交旅工程咨询	控股股东控制的法 人	应收账款	1,750.00			1,750.00	-	租车服务	经营性 往来

	有限公司	人										往来		
	宜昌交旅集团文化产业有限公司	控股股东控制的法人	应收账款		1,537.00		1,537.00		-			租车服务/客运服务/旅游服务	经营性往来	
	宜昌行胜建设投资有限公司	控股股东控制的法人	应收账款		11,300.00		11,300.00		-			租车服务/客运服务	经营性往来	
	宜昌交旅投资开发有限公司	控股股东控制的法人	应收账款	1,150.00	13,360.00		14,510.00		-			租车服务	经营性往来	
	宜昌市三游洞管理处	控股股东控制的法人	应收账款	-	240.00		240.00		-			旅游服务	经营性往来	
	湖北丹霞山水文化发展有限公司	控股股东控制的法人	其他应收款	-	53,760.00		53,760.00		-			苗木销售	经营性往来	
	宜昌港务集团有限责任公司	注1	应收账款	1,150.00	28,250.00		28,250.00	1,150.00				租车服务/旅游服务/趸船水域租赁	经营性往来	
	宜昌港务集团港龙物流有限责任公司	注1	应收账款	-	215,678.71		181,942.13	33,736.58				装卸服务	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	湖北神农旅游客运有限公司	合营企业	应收账款		23,605.00		23,605.00		-			租车服务	经营性往来	
	湖北省高峡平湖游船有限责任公司	联营企业	应收账款		1,844,921.86		1,844,921.86		-			租车服务/站务服务/水电收入	经营性往来	
	湖北中油交运能源有限公司	联营企业	应收账款		950,413.39		950,413.39		-				劳务服务收入	经营性往来
			预付账款	11,124.98	66,000.00		61,187.88	15,937.10					购油费用	经营性往来
			其他应收款		84,718.32		82,404.00	2,314.32					水电收入	经营性往来
	南京长江行游轮有限公司	联营企业	应收账款		11,100.00		11,100.00		-			管理费收入	经营性往来	
	宜昌长江三峡旅游客运有限公司	子公司	其他流动资产	74,375,346.31	21,119,157.37		48,341,930.13	47,152,573.55				内部往来款/借款	经营性往来	
	恩施麟达汽车销售服务有限公司	子公司	其他流动资产	31,767,969.75	29,445,324.03		48,705,413.16	12,507,880.62				内部往来款/借款	经营性往来	
	湖北宜昌交运松滋有限公司	子公司	其他流动资产	23,019,927.70	66,284,668.57		68,320,894.52	20,983,701.75				内部往来款/借款	经营性往来	
	恩施麟觉汽车销售服务有限公司	子公司	其他流动资产	25,425,934.18	102,930,121.89		101,371,583.88	26,984,472.19				内部往来款/借款	经营性往来	
宜昌交运集团秭归客运有限公司	子公司	其他流动资产	19,721,357.32	14,894,720.52		17,363,620.77	17,252,457.07				内部往来款/借款	经营性往来		
宜昌交运集团麟远汽车销售服务有限公司	子公司	其他流动资产	19,477,829.52	21,414,162.75		29,845,870.66	11,046,121.61				内部往来款/借款	经营性往来		

司										
宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司	子公司	其他流动资产	12,950,344.21	103,423,112.02		105,518,377.66	10,855,078.57	内部往来款/借款	经营性往来	
宜昌交运集团宜都客运有限公司	子公司	其他流动资产	8,867,765.97	28,045,280.40		23,503,569.88	13,409,476.49	内部往来款/借款	经营性往来	
宜昌茅坪港旅游客运有限公司	子公司	其他流动资产	5,813,821.90	13,848,722.06		12,670,933.18	6,991,610.78	内部往来款/借款	经营性往来	
五峰安晟客运有限公司	子公司	其他流动资产	5,706,995.01	17,148,565.40		17,694,989.07	5,160,571.34	内部往来款/借款	经营性往来	
宜昌交运集团兴山客运有限公司	子公司	其他流动资产	4,539,956.17	10,228,430.23		11,601,602.94	3,166,783.46	内部往来款/借款	经营性往来	
宜昌交运集团麟至汽车销售服务有限公司	子公司	其他流动资产	2,423,404.30	8,510,570.85		10,328,819.00	605,156.15	内部往来款/借款	经营性往来	
宜昌交运集团麟江汽车销售服务有限公司	子公司	其他流动资产	2,223,143.09	58,472,914.65		59,909,148.25	786,909.49	内部往来款/借款	经营性往来	
松滋市通达公共汽车有限公司	子公司	其他流动资产	7,247,629.24	10,869,368.91		12,053,922.75	6,063,075.40	内部往来款/借款	经营性往来	
恩施麟泰汽车销售服务有限公司	子公司	其他流动资产	-4,255,487.19	67,728,861.11		53,805,242.93	9,668,130.99	内部往来款/借款	经营性往来	
宜昌交运集团旅游客运有限公司	子公司	其他流动资产	-13,471,092.87	89,796,917.63		52,853,781.69	23,472,043.07	内部往来款/借款	经营性往来	
宜昌交运长江游轮有限公司	子公司	其他流动资产	-8,125,585.02	103,687,568.12		71,765,826.71	23,796,156.39	内部往来款/借款	经营性往来	
宜昌夷陵鸿运机动车检测有限公司	子公司	其他流动资产		44,769,984.85		19,563,811.11	25,206,173.74	内部往来款/借款	经营性往来	
其他关联方及其附属企业										
总计			235,658,463.40	818,492,957.83	-	788,004,000.57	266,147,420.66			

注 1: 2019 年 10 月 11 日, 公司与宜昌港务集团有限责任公司及其股东宜昌交通旅游产业发展集团有限公司签订《委托经营管理合同书》, 2021 年 7 月, 宜昌交通旅游产业发展集团有限公司将宜昌港务集团有限责任公司股权转让给湖北省港口集团有限公司。2021 年 8 月 10 日, 公司与宜昌交通旅游产业发展集团有限公司签署《解除委托经营协议》, 解除公司对宜昌港务有限责任公司的受托经营管理, 截止 2021 年 12 月 31 日, 本公司其他关联方不包含宜昌港务集团有限责任公司及下属子公司。

法定代表人: 殷俊

主管会计工作的负责人: 胡军红

会计机构负责人: 陈晶晶