

关于国旅文化投资集团股份有限公司2022年度
营业收入扣除事项及扣除后营业收入金额的

专项审核报告

亚会核字（2023）第 01620002 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二三年四月二十日

目 录

- 关于营业收入扣除事项的专项核查意见…………… 第 1 页
- 2022 年度营业收入扣除情况明细表…………… 第 2 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书

国旅文化投资集团股份有限公司

关于营业收入扣除事项的专项核查意见

亚会核字（2023）第 01620002 号

国旅文化投资集团股份有限公司：

我们接受委托，对国旅文化投资集团股份有限公司（以下简称：国旅文投）2022 年度财务报表进行审计，并出具了亚会审字（2023）第 01620001 号审计报告。在此基础上，我们对国旅联合编制的《国旅文化投资集团股份有限公司 2022 年度营业收入扣除情况明细表》（以下简称“营业收入扣除情况表”）进行了核查：

一、管理层的责任

国旅文投管理层负责按照《上海证券交易所股票上市规则（2020 年 12 月修订）》的规定编制营业收入扣除情况表，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使营业收入扣除情况表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行核查工作的基础上对营业收入扣除情况表发表专项核查意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行核查工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行核查工作，以对营业收入扣除情况表是否不存在重大错报获取合理保证。在核查过程中，我们实施了包括检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的核查工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，后附的营业收入扣除情况表在所有重大方面按照《上海证券交易所股票上市规则（2020 年 12 月修订）》的规定编制，反映了国旅文投 2022 年度营业收入扣除情况。本专项核查意见仅供国旅文投 2022 年度报告披露之目的使用，不适用于其他用途。为了更好地理解国旅文投营业收入扣除情况，本专项核查意见应当与亚会审字（2023）第 01620001 号审计报告一并阅读。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国·北京

中国注册会计师：



二〇二三年四月二十日

国旅文化投资集团股份有限公司

2022 年度营业收入扣除情况明细表

根据上海证券交易所发布的《上海证券交易所股票上市规则(2020年12月修订)》中营业收入扣除事项的规定, 本公司编制 2022 年度营业收入扣除情况明细表以满足监管要求。

具体情况如下:

编制单位: 国旅文化投资集团股份有限公司

单位: 元

| 项 目 | 本年度 | 上年度 | 备注 |
|--------------|----------------|----------------|----|
| 营业收入 | 564,578,724.63 | 823,956,774.20 | |
| 减: 营业收入扣除项目 | 305,960.76 | 1,765,089.20 | |
| 与主营业务无关的业务收入 | 305,960.76 | 1,765,089.20 | |
| 其中: 咨询收入 | - | 59,405.94 | |
| 租赁收入 | 305,960.76 | 621,135.14 | |
| 资金拆借收入 | | 1,084,548.12 | |
| 不具备商业实质的收入 | | | |
| 营业收入扣除后金额 | 564,272,763.87 | 822,191,685.00 | |

国旅文化投资集团股份有限公司

二〇二三年四月二十日





营业执照

(副本) (6-1)

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”
了解更多登记、
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 周含军

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、增资、减资、清算等事务；代理记账；企业管理咨询、法律事务、税务咨询、知识产权事务、企业信用评级、信息系统集成、投资管理等；法律、法规规定的其他经营活动；开展咨询类项目；开展政策禁止和限制类项目。

成立日期 2013年09月02日

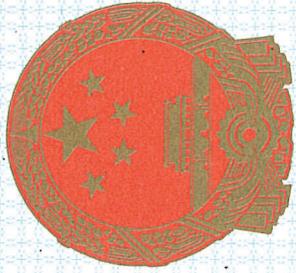
合伙期限 2013年09月02日至长期

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001



登记机关

2022年04月29日



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： 周合军
 主任会计师：
 经营场所： 北京市丰台区丽泽路18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

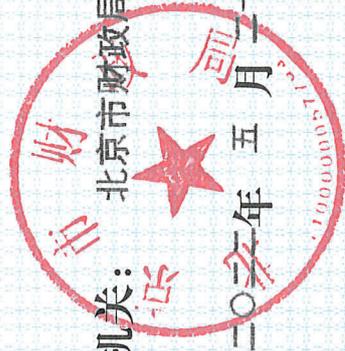


证书序号：0017230

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



二〇一三年五月二十日

中华人民共和国财政部制



姓名: 梁勇
 Full name: 梁勇
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975-04-20
 Date of birth: 1975-04-20
 工作单位: 大信会计师事务所
 Working unit: (特殊普通合伙) 广州分所
 身份证号码: 510724197504200032
 Identity card No.: 510724197504200032



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.



梁勇(440101480001)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格审查，通过文号：粤注协(2020)132号。

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.



梁勇(440101480001)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格审查，通过文号：粤注协(2021)268号。

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.



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

2021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 the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所
(特殊普通合伙) 广州分所
2019年5月8日

大信会计师事务所
(特殊普通合伙) 广州分所
2019年5月8日

大信会计师事务所
(特殊普通合伙) 广州分所
2019年5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.

2019年 月 日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 曾庆德
Full name 曾庆德
性别 男
Sex 男
出生日期 1985-08-08
Date of birth 1985-08-08
工作单位 广东注册会计师事务所
Working unit (特殊普通合伙) 广东分所
身份证号码 440982198508086338
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.

年 月 日
y m d

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

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
y m d



11010200430704

转出协会盖章
Stamp of the Transfer-out Institute of CPAs
2021年10月9日
y m d

转入协会盖章
Stamp of the Transfer-in Institute of CPAs
2021年10月9日
y m d

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.



曾庆德(310000030139)，已通过广东省注册会计师协会2021年在职资格检查，通过文号：粤注协(2021)268号。



310000030139

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
y m d