

关于广州岭南集团控股股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项审核报告



广东中职信会计师事务所(特殊普通合伙)

GUANGDONG ZHONGZHIXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：广州市天河区珠江东路11号高德置地秋广场F座10楼
10th Floor, Autumn F, GT Land Plaza,
11 Zhujiang East Road, Tianhe District,
Guangzhou, China

邮箱：zzxcpa@163.com
电话：020-38324928/38351263
传真：020-38213172
网址：www.zzxcpa.com

关于广州岭南集团控股股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项审核报告

中职信 001 报字[2026]第 1676 号

广州岭南集团控股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执业准则审计了广州岭南集团控股股份有限公司（以下简称“岭南控股”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和财务报表附注，并于 2026 年 3 月 27 日出具了中职信 001 报字[2026]第 0271 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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）和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，岭南控股编制了 2025 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、合法性及完整性是岭南控股管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计岭南控股 2025 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对岭南控股实施 2025 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，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解岭南控股 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅供岭南控股 2025 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

(此页无正文)

广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李俊杰
（项目合伙人）

中国注册会计师：赵准

中国·广州

二〇二六年三月二十七日

**广州岭南集团控股股份有限公司 2025 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**

单位：万元

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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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										
其他关联方及其附属企业										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额(不含利息)	2025 年度往来资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	广州岭南商旅投资集团有限公司(以下简称“岭南集团”)	控股股东	应收账款	28.78	1,919.92		1,872.83	75.87	提供酒店管理服务、提供劳务、出售商品	经营性往来
	广州岭南国际企业集团有限公司	受岭南集团控制	应收账款	51.11	107.35		92.35	66.11	提供酒店管理服务、提供劳务	经营性往来
	广州白云国际会议中心有限公司	受岭南集团控制	应收账款	363.72	2,293.37		2,122.43	534.66	提供酒店管理服务、提供劳务、出售商品	经营性往来
	广州流花宾馆集团股份有限公司	受岭南集团控制	应收账款	120.46	514.95		453.29	182.12	提供酒店管理服务、提供劳务、出售商品	经营性往来

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联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额(不含利息)	2025 年度往来资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	受岭南集团控制	应收账款	30.24	612.74		493.53	149.45	提供酒店管理服务、提供劳务、出售商品	经营性往来
	广州市广州宾馆有限公司	受岭南集团控制	应收账款	127.57	607.79		591.28	144.08	提供酒店管理服务、提供劳务、出售商品	经营性往来
	广州岭南五号酒店有限公司	受岭南集团控制	应收账款	118.82	57.78		88.65	87.95	提供酒店管理服务、出售商品	经营性往来
	广州市旅业有限公司新世界大酒店分公司	受岭南集团控制	应收账款	61.86	199.76		194.10	67.52	提供酒店管理服务	经营性往来
	广州市爱群大酒店有限公司	受岭南集团控制	应收账款	99.71	387.91		427.93	59.69	提供酒店管理服务、提供劳务、出售商品	经营性往来
	广州白云国际会议中心国际会堂有限公司	受岭南集团控制	应收账款	30.98	11.26		35.74	6.50	提供劳务	经营性往来
	广州番禺丽江渡假花园有限公司	受岭南集团控制	应收账款	6.38	44.17		45.77	4.78	提供酒店管理服务	经营性往来
	广州岭南佳园连锁酒店有限公司	受岭南集团控制	应收账款	25.34	82.90		103.54	4.70	提供酒店管理服务	经营性往来
	广州友谊集团有限公司	受岭南集团控制	应收账款	3.14	37.50		36.58	4.06	提供劳务、出售商品	经营性往来
	广州市旅业有限公司广东大酒店分公司	受岭南集团控制	应收账款	15.10	87.65		98.96	3.79	提供酒店管理服务、提供服务	经营性往来
	广州市旅业有限公司从化分公司	受岭南集团控制	应收账款	3.55	28.35		28.39	3.51	提供酒店管理服务	经营性往来
	广州市广百莲花山酒店有限公司	受岭南集团控制	应收账款	5.74	20.59		24.75	1.58	提供酒店管理服务	经营性往来
广州市旅业有限公司海珠酒店分公司	受岭南集团控制	应收账款	5.64	68.22		72.28	1.58	提供酒店管理服务、提供劳务	经营性往来	

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联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	广州市白宫酒店有限公司	受岭南集团控制	应收账款	1.56	19.56		20.08	1.04	提供酒店管理服务	经营性往来
	广州市新华大酒店有限公司	受岭南集团控制	应收账款	6.99	73.92		80.20	0.71	提供酒店管理服务、提供劳务	经营性往来
	广州市新亚大酒店有限公司	受岭南集团控制	应收账款	2.99	42.54		44.82	0.71	提供酒店管理服务、提供劳务	经营性往来
	广州市广百股份有限公司	受岭南集团控制	应收账款	0.13	21.65		21.27	0.51	提供酒店管理服务、提供劳务、出售商品	经营性往来
	广州国际会展集团有限公司	受岭南集团控制	应收账款	10.35	36.17		46.08	0.44	提供酒店管理服务、提供劳务、出售商品	经营性往来
	广州市广百股份有限公司电子商务分公司	受岭南集团控制	应收账款		0.11		0.07	0.04	提供劳务、出售商品	经营性往来
	广州岭南旅游发展有限公司	受岭南集团控制	应收账款	0.15	0.88		1.00	0.03	提供劳务、出售商品	经营性往来
	广州市南方大厦酒店有限公司	受岭南集团控制	应收账款	29.86	58.89		88.75		提供酒店管理服务	经营性往来
	广州市惠爱酒楼餐饮有限公司	受岭南集团控制	应收账款	4.01	0.02		4.03		提供酒店管理服务、出售商品	经营性往来
	广州市东方酒店集团有限公司	受岭南集团控制	应收账款	0.55	6.62		7.17		出售商品	经营性往来
	封开县岭南奇境旅游有限公司	受岭南集团控制	应收账款	0.06	4.16		4.22		提供酒店管理服务、提供劳务	经营性往来
	广东广百现代物流园投资有限公司	受岭南集团控制	应收账款		6.49		4.38	2.11	提供劳务	经营性往来
	广州岭南国际人力资源管理有限公司	受岭南集团控制	应收账款		11.42		10.74	0.68	提供劳务	经营性往来

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联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	广州市岭南资本管理有限公司	受岭南集团控制	应收账款		11.64		11.41	0.23	提供劳务、出售商品	经营性往来
	广州国际健康驿站酒店管理有限公司	受岭南集团控制	应收账款	17.69			17.69		提供酒店管理服务、提供劳务	经营性往来
	广州岭南商旅投资集团有限公司	控股股东	其他应收款		26.99		12.31	14.68	提供劳务	经营性往来
	广州岭南国际企业集团有限公司	受岭南集团控制	其他应收款		16.70			16.70	采购商品	经营性往来
	广州市东方酒店集团有限公司	受岭南集团控制	其他应收款	94.00				94.00	出售商品	经营性往来
	广州国际会展集团有限公司	受岭南集团控制	其他应收款	2.75	704.00		619.78	86.97	提供劳务	经营性往来
	香港花园酒店有限公司	受岭南集团控制	其他应收款	3.81	1.80		3.81	1.80	出售商品	经营性往来
	山东岭南都市酒店管理集团有限公司	受岭南集团控制	其他应收款		1.50			1.50	提供劳务	经营性往来
	广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	受岭南集团控制	其他应收款		1.54		0.18	1.36	提供劳务	经营性往来
	广州岭南旅游发展有限公司	受岭南集团控制	其他应收款	1.07	2.89		2.88	1.08	提供劳务、出售商品	经营性往来
	广州市广百商业地产投资有限公司	受岭南集团控制	其他应收款		41.79		41.42	0.37	提供劳务、出售商品	经营性往来
	广州商贸产业投资基金管理有限公司	受岭南集团控制	其他应收款		77.43		77.12	0.31	提供劳务、出售商品	经营性往来
	广州国际健康驿站酒店管理有限公司	受岭南集团控制	其他应收款		0.18		0.17	0.01	提供劳务	经营性往来

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联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	广州岭南五号酒店有限公司	受岭南集团控制	其他应收款	43.07			43.07		出售商品、提供劳务	经营性往来
	广州市广州宾馆有限公司	受岭南集团控制	其他应收款	5.78			5.78		出售商品	经营性往来
	广州白云国际会议中心国际会堂有限公司	受岭南集团控制	其他应收款	0.20			0.20		提供劳务	经营性往来
	封开县岭南奇境旅游有限公司	受岭南集团控制	预付账款		0.03			0.03	接受劳务	经营性往来
	广州东方国际旅行社有限公司	受岭南集团控制	预付账款	0.62			0.62		接受劳务	经营性往来
	广州流花宾馆集团股份有限公司	受岭南集团控制	预付账款	0.10	4.46		4.56		采购商品	经营性往来
	广州市羊城房地产物业经营服务有限公司	受岭南集团控制	预付账款		45.85		19.62	26.23	采购商品	经营性往来
小计				1,323.88	8,301.44		7,975.83	1,649.49		
上市公司的子公司及其附属企业	广州岭南国际酒店管理有限公司	全资子公司	应收账款	1.58	1,054.42		988.06	67.94	提供劳务、出售商品	经营性往来
	广州广之旅国际旅行社股份有限公司	控股子公司	应收账款	2.68	719.17		657.64	64.21	提供劳务	经营性往来
	广州岭南国际酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款		28.77		28.77		提供劳务、出售商品	经营性往来
	广州岭南国际酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	3,000.00	1,000.00	21.70	2,500.00	1,521.70	借款	非经营性往来
	广州花园酒店有限公司	全资子公司	其他应收款	7,000.00		59.93	5,000.00	2,059.93	借款	非经营性往来

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联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额(不含利息)	2025 年度往来资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
上市公司的子公司及其附属企业	中国大酒店	全资子公司	其他应收款		11.79		11.79		提供劳务、出售商品	经营性往来
	中国大酒店	全资子公司	其他应收款	37,000.00		623.83	9,000.00	28,623.83	借款	非经营性往来
	中国大酒店	全资子公司	其他应收款		37.31			37.31	租赁押金	经营性往来
	广州广之旅国际旅行社股份有限公司	控股子公司	其他应收款	0.23			0.23		提供劳务	经营性往来
小计				47,004.49	2,851.46	705.46	18,186.49	32,374.92		
其他关联方及其附属企业										
总计				48,328.37	11,152.90	705.46	26,162.32	34,024.41		

本表已于 2026 年 3 月 27 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌