

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



China Tourism Group Duty Free Corporation Limited

中國旅遊集團中免股份有限公司

(一家於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1880)

海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則（「上市規則」）第13.10B條而作出。

茲載列中國旅遊集團中免股份有限公司在上海證券交易所網站刊登的《關於中國旅遊集團中免股份有限公司2022年度非經營性資金佔用及其他關聯資金往來情況的專項說明》，僅供參閱。

特此公告。

承董事會命
中國旅遊集團中免股份有限公司
董事會主席
李剛先生

香港，2023年3月30日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事李剛先生、陳國強先生及王軒先生，及獨立非執行董事張潤鋼先生、王斌先生、劉燕女士及葛明先生。

**关于中国旅游集团中免股份有限公司
2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情
况的专项说明**

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：中国旅游集团中免股份有限公司

审计单位：毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：+86（10）85085000



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

**关于中国旅游集团中免股份有限公司
2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

毕马威华振专字第 2300656 号

中国旅游集团中免股份有限公司董事会:

我们接受委托,按照中国注册会计师审计准则审计了中国旅游集团中免股份有限公司(以下简称“中国中免”)2022 年度的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2022 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相关财务报表附注,并于 2023 年 3 月 30 日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据《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,中国中免编制了本专项说明所附的中国中免 2022 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”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是中国中免的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计中国中免 2022 年度财务报表时中国中免提供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。

为了更好地理解中国中免 2022 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。

第 1 页, 共 2 页

KPMG Huazhen LLP, a People's Republic of China partnership and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee.

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) — 中国合伙制会计师事务所, 是中国私营担保有限公司 — 毕马威国际有限公司附属的独立成员所全球性组织中的成员。



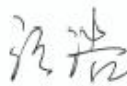
关于中国旅游集团中免股份有限公司
2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明 (续)

毕马威华振专字第 2300656 号

本专项说明仅供中国中免为 2022 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）


中国注册会计师


汪浩（项目合伙人）



中国 北京

林莹 



2023 年 3 月 30 日

附件：中国旅游集团中免股份有限公司
2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中国旅游集团中免股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币元										
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	2022 年期初往来 资金余额	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来 资金的利息 (如有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 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	中国旅游集团有限公 司附属企业	同受最终控 股公司控制	货币资金	5,835,132,286.79	16,493,379,228.51	92,633,085.94	17,594,667,908.97	4,926,478,694.27	存款	经营性往来
	中国旅游集团有限公 司附属企业	同受最终控 股公司控制	应收账款	-	4,134,955.89	-	3,970,939.74	164,016.15	应收租金	经营性往来
	中国旅游集团有限公 司附属企业	同受最终控 股公司控制	预付账款	2,188,401.83	19,705,137.65	-	20,284,605.90	1,608,933.58	预付房租、物 业费及旅游服 务款	经营性往来
	中国旅游集团有限公 司附属企业	同受最终控 股公司控制	其他应收款	3,192,987.88	6,554.58	-	-	3,199,542.46	应收押金、保 证金	经营性往来
上市公司 的子公司 及其附属 企业	中免投资发展有限公 司	子公司其附 属企业	其他非流动资产	200,000,000.00	-	-	-	200,000,000.00	借款	非经常性往来
	中免（三亚）海棠湾 投资发展有限公司	子公司其附 属企业	一年内到期的非 流动资产	480,000,000.00	-	26,092,937.50	506,092,937.50	-	借款	非经常性往来
			其他非流动资产	350,000,000.00	-	25,290,187.50	355,290,187.50	20,000,000.00		
	中免（海口）投资发 展有限公司	子公司其附 属企业	一年内到期的非 流动资产	125,000,000.00	-	4,338,576.00	129,338,576.00	-	借款	非经常性往来
			其他非流动资产	1,995,000,000.00	1,740,000,000.00	127,505,746.85	2,227,505,746.85	1,635,000,000.00		

中国旅游集团中免股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

金额单位：人民币元										
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	2022 年年初往来 资金余额	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来 资金的利息 (如有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 年期末往来 资金余额	往来形成 原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业	中免（海南）投资 发展有限公司	子公司其附 属企业	一年内到期的非 流动资产	30,000,000.00	10,000,000.00	419,364.00	30,419,364.00	10,000,000.00	借款	非经常性往来
	中免（北京）商贸 有限公司	子公司其附 属企业	其他非流动资产	10,000,000.00	350,000,000.00	4,719,017.63	14,719,017.63	350,000,000.00	借款	非经常性往来
			其他非流动资产	-	31,200,000.00	594,516.33	594,516.33	31,200,000.00		
总计				5,030,513,676.50	18,648,425,876.63	281,593,431.75	20,882,883,798.42	7,077,649,186.46		

上述汇总表信息已于 2023 年 3 月 30 日获董事会批准。



李刚
法定代表人
(签名和盖章)



于晖
主管会计工作负责人
(签名和盖章)



柴京涛
会计机构负责人
(签名和盖章)



附表

关于中国旅游集团中免股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：元

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	上市公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022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	中国旅游集团有限公司附属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	5,835,132,286.79	16,493,379,228.51	92,633,085.94	17,594,667,906.97	4,826,476,694.27	存款	经营性往来
	中国旅游集团有限公司附属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	4,134,955.89	-	3,970,939.74	164,016.15	应收租金	经营性往来
大股东及其附属企业	中国旅游集团有限公司附属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	2,188,401.83	19,705,137.65	-	20,284,605.90	1,608,933.58	预付房租、物业费及旅游服务款	经营性往来
	中国旅游集团有限公司附属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	3,192,987.88	6,554.58	-	-	3,199,542.46	应收押金、保证金	经营性往来
上市公司及其子公司及其附属企业	中免投资发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	200,000,000.00	-	-	-	200,000,000.00	长期借款	非经营性往来
	中免（三亚）海棠湾投资发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	480,000,000.00	-	26,092,937.50	506,092,937.50	-	一年以内到期的借款	非经营性往来
	中免（海口）投资发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	350,000,000.00	-	25,290,187.50	355,290,187.50	20,000,000.00	长期借款	非经营性往来
	中免（海南）投资发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	125,000,000.00	-	4,338,576.00	129,338,576.00	-	一年以内到期的借款	非经营性往来
	中免（海南）投资发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	1,995,000,000.00	1,740,000,000.00	127,505,746.85	2,227,505,746.85	1,635,000,000.00	长期借款	非经营性往来
	中免（北京）商贸有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	30,000,000.00	10,000,000.00	419,364.00	30,419,364.00	10,000,000.00	一年以内到期的借款	非经营性往来
总计	中免（北京）商贸有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	10,000,000.00	350,000,000.00	4,719,017.63	14,719,017.63	350,000,000.00	长期借款	非经营性往来
	/	/	/	9,030,513,676.50	18,648,425,876.63	281,593,431.75	20,882,883,798.42	7,077,649,186.46	/	/