

关于汉商集团股份有限公司
非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

众环专字(2022)0110153号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1



中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦
邮政编码: 430077

Zhongshenzhonghuan Cert. fied Public Accountants LLP
Zhongshenzhonghuan Building
No. 169 Donghu Road, Wuchang District,
Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85424329

关于汉商集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2022)0110153 号

汉商集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了汉商集团股份有限公司(以下简称“汉商集团”)2021年12月31日合并及公司的资产负债表,2021年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是汉商集团管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计汉商集团股份有限公司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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解汉商集团2021年度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的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供汉商集团股份有限公司2021年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



吴杰

中国注册会计师:



周晗

中国·武汉

2022年3月30日

附表

上市公司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：汉商集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	2021年初占用资金余额	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年度偿还累计发生额	2021年末占用资金余额	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										
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
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	武汉国际会展中心股份有限公司	子公司	其他应收账款	37,672.02	4,173.50	1,425.74	4,634.78	38,636.48	往来款	非经营性占用
	武汉汉商会展国际运营管理有限公司	子公司	其他应收账款	221.67	564.52		435.41	350.78	往来款	非经营性占用
	武汉市汉商集团旅业有限公司	子公司	其他应收账款	1,758.90	42.17		42.15	1,758.92	往来款	非经营性占用
	武汉汉元物业管理有限公司	子公司	其他应收账款	134.33	183.73		65.77	252.29	往来款	非经营性占用
	武汉市鑫瑞物业管理有限公司	子公司	其他应收账款	402.00				402.00	往来款	非经营性占用
	汉商优品网络科技有限公司	子公司	其他应收账款	76.00				76.00	往来款	非经营性占用
	武汉市汉商集团望鹤酒店有限公司	子公司	其他应收账款						往来款	非经营性占用
	汉商传媒有限公司	子公司	其他应收账款	260.00	18.91		260.00	18.91	往来款	非经营性占用
	汉商大健康产业有限公司	子公司	其他应收账款	5,723.20	3,601.83		8,849.86	475.17	往来款	非经营性占用
	汉商医疗管理（武汉）有限公司	子公司	其他应收账款		600.03		400.00	200.03	往来款	非经营性占用
武汉普客优商贸有限公司	子公司	其他应收账款		0.15			0.15	往来款	非经营性占用	
小计		—	—	46,248.12	9,184.84	1,425.74	14,687.97	42,170.73		
关联自然人										
小计		—	—						—	—
其他关联方及其附属企业	武汉汉商人信置业有限公司	合营企业	其他应收款	994.11		-	994.11	-	代垫工程款	非经营性占用
	正安实业（武汉）有限公司	合营企业	其他应收款	4.99			4.99	-	押金	经营性占用
小计		—	—	999.10			999.10			
总计		—	—	47,247.22	9,184.84	1,425.74	15,687.07	42,170.73	—	—

公司负责人：

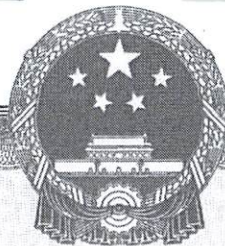


主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副本)

1-5

统一社会信用代码

91420106081978608B



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 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

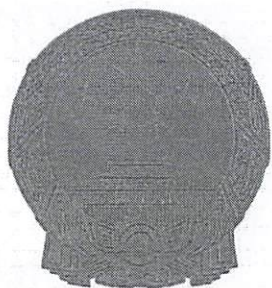
经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



年 月 日

2021 10 28



会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发（2013）25号

批准执业日期：2013年10月28日

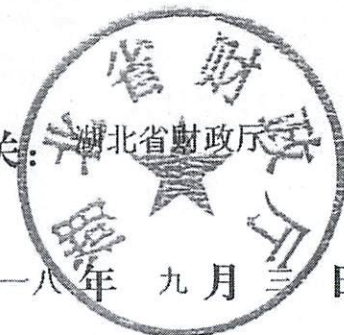


证书序号：0002385

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：



二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制

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

中审众环会计师事务所
(特殊普通合伙) 广东分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年 10月 17日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所
(特殊普通合伙)
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年 10月 17日

10

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

事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d

11



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本人: 吴杰 (420100051358) 年 月 日
This: 2021年已通过
CPA
QR Code

证书编号: 420100051358
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: 1995 06年 27日
Date of issuance y m d

2017年4月换发

4



姓名: 吴杰

Full name

性别: 男

Sex

出生日期: 1970-09-22

Date of birth

工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所

Workplace

身份证号码: 420104700922001

Identity card No.



证书编号: 420108050441
 批准注册协会: Authorized Institute of CPAs
 湖北省注册会计师协会
 发证日期: 2019 年 07 月 23 日
 Date of Issuance





2020年已换证

注册(420100080441)

2020年已换证

年度检验登记
 Annual Renewal Registration





姓名: 周晗

性别: 男

出生日期: 1987-07-18

身份证号: 420113198711180012

工作单位: 中审众环会计师事务所(特
 殊普通合伙)

执业证书号: 420113198711180012

