

**关于武汉三镇实业控股股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
的专项审核报告**

众环专字（2022）0110106号



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

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

关于武汉三镇实业控股股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2022)0110106号

武汉三镇实业控股股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了武汉三镇实业控股股份有限公司(以下简称“武汉控股公司”)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印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是武汉控股公司管理层的责任,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武汉三镇实业控股股份有限公司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。

为了更好地理解武汉控股公司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。

本审核报告仅供武汉三镇实业控股股份有限公司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:



中国注册会计师:



王涛

中国·武汉

2022年3月17日

附表

武汉三镇实业控股股份有限公司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

金额单位：人民币万元

编制单位：武汉三镇实业控股股份有限公司	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年度往来的利息（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
非经营性资金占用									
现大股东及其附属企业									非经营性占用
小计									非经营性占用
前大股东及其附属企业									非经营性占用
小计									非经营性占用
总计									
其它关联资金往来									往来性质
大股东及其附属企业									经营性往来
武汉市自来水有限公司	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
武汉市自来水有限公司	同受一方控制	应收账款	1,394.77	16,711.12		16,674.97	1,430.92	销售	经营性往来
武汉市自来水有限公司	同受一方控制	应收票据		5,000.00		2,500.00	2,500.00	销售	经营性往来
武汉三镇实业房地产开发有限责任公司	同受一方控制	预付账款		28.85		9.62	19.23	租赁	经营性往来
武汉市城市建设投资开发集团有限公司	最终实际控制人	其他应收款		429.72		429.72		租赁	经营性往来
武汉市自来水有限公司	同受一方控制	其他非流动资产	44.00			44.00		工程	经营性往来
武汉市天然气有限公司	同受一方控制	其他非流动资产		25.00			25.00	工程款	经营性往来
武汉市水务集团有限公司	母公司	其他非流动资产		38,605.00			38,605.00	工程	经营性往来
武汉市城市排水发展有限公司	子公司	应收股利	32,404.72	10,907.28		32,404.72	10,907.28	预付股权转让款	经营性往来
武汉市城市排水发展有限公司	子公司	其他应收款		43.36		43.36		股利分配	非经营性往来
武汉市城市排水发展有限公司	子公司	其他应收款	30,035.75	90,000.00	1,434.33	46,404.36	75,065.72	代垫款项	非经营性往来
黄梅济泽水务环境有限公司	控股子公司	其他应收款		97.74		97.74		借款	非经营性往来
黄梅济泽水务环境有限公司	控股子公司	其他应收款	400.48		15.82	15.82	400.48	借款	非经营性往来
武汉长江隧道建设有限公司	控股子公司	其他应收款	9,512.36	8,200.00	332.95	9,835.54	8,209.77	借款	非经营性往来
武汉长江隧道建设有限公司	控股子公司	其他应收款		0.61		0.61		代垫款项	非经营性往来
武汉市济泽污水处理有限公司	子公司	其他应收款		0.07		0.07		代垫款项	非经营性往来
武汉市济泽污水处理有限公司	子公司	其他应收款		1,400.00		705.92	708.79	借款	非经营性往来
武汉市济泽污水处理有限公司	控股子公司	其他应收款		0.61		0.61		代垫款项	非经营性往来
仙桃水务环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	133.80	69.42		133.80	69.42	代垫款项	非经营性往来
宜昌水务环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	43.72	16.47			60.19	代垫款项	非经营性往来
关联自然人									非经营性往来
其他关联方及其附属企业									非经营性往来
总计			73,969.60	171,535.25	1,797.81	109,300.86	138,001.80		非经营性往来

法定代表人：

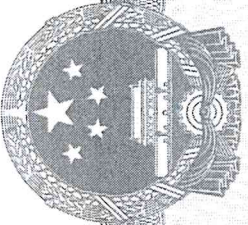


主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副本)

1-5

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。



统一社会信用代码
91420106081978608B



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;

经营范围

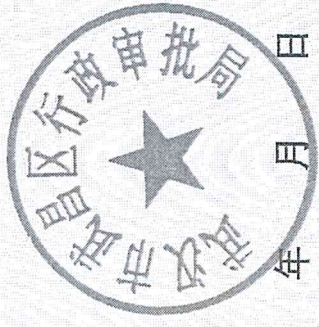
审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报
告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报
告; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法
规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、
会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经
营活动)

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

登记机关



2021 年 10 月 28 日



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：**石文斌**
 主任会计师：**石文斌**

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**

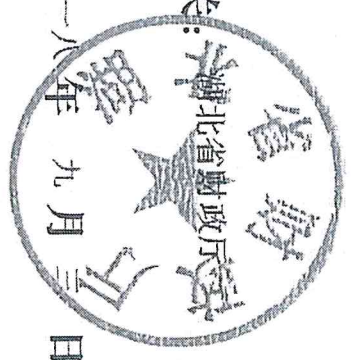
批准执业日期：**2013年10月28日**

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》。

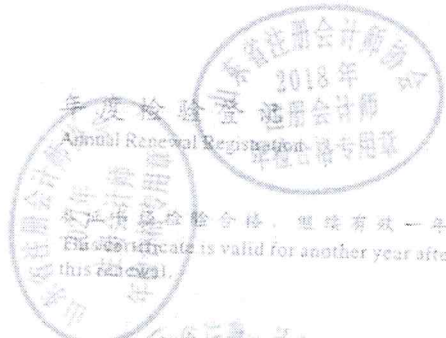
发证机关：



中华人民共和国财政部制



姓名: 杨红青
 Full name: Yang Hongqing
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1997年03月16日
 Date of Birth: 1997-03-16
 工作单位: 众环华信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working Unit: Zhonghuan Huaxin CPAs (Special General Partnership)
 身份证号: 42010219970316402
 Identity card No.: 42010219970316402

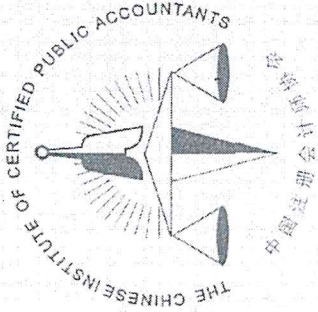


证书编号: 420100052961
 No. of Certificate: 420100052961

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shandong Provincial Institute of CPAs

发证日期: 1997年03月16日
 Date of Issuance: 1997-03-16

2015年3月19日



姓名 Full name
 性别 Sex
 出生日期 Date of birth
 工作单位 Working unit
 身份证号 ID card No.
 注册编号 Registered No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本日
 This
 this

王涛(420100050888)
 2021年已通过



年
 ter



— / — 日
 /y /m /d

证书编号:
 No. of Certificate

420100050888

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

发证日期:
 Date of Issuance

2021年06月16日
 y m d
 2021 6 16