

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（2023）0101060号

目 录

	起始页码
专项审核报告	1
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

## 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(2023)0101060 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”)2022年12月31日合并及公司的资产负债表,2022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2022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2022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2022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2022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: \_\_\_\_\_



中国·武汉

2023年4月25日

附表

## 上市公司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

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系	上市公司核算的会计科目	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生额	2022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系	上市公司核算的会计科目	2022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年度偿还累计发生额	2022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	38,636.48	1,656.73	1,229.32	1,841.94	39,680.59	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	350.78	556.38		907.16		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	1,758.92			0.02	1,758.90	往来款	非经营性占用
	武汉汉元物业管理服务有限公司	子公司	其他应收账款	252.29	175.29		138.47	289.11	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			116.00	286.00	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	16.60			92.60	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		111.36		86.45	24.91	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	18.91	142.20		161.11		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	475.17	7,137.26		1,479.00	6,133.43	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	200.03	5.68		205.71		往来款	非经营性占用
	武汉善客优商贸有限公司	子公司	其他应收账款	0.15	10.15		0.15	10.15	往来款	非经营性占用
	武汉汉商人信置业有限公司	子公司	其他应收账款		6,807.30	79.70		6,887.00	往来款	非经营性占用
尚上(武汉)饮品有限公司	子公司	其他应收账款		80.00			80.00	往来款	非经营性占用	
小计				42,170.73	16,698.95	1,309.02	4,936.01	55,242.69		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
总计				42,170.73	16,698.95	1,309.02	4,936.01	55,242.69		

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

统一社会信用代码

91420106081978608B

(副本) 5 - 1



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）

出资额 肆仟万圆人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

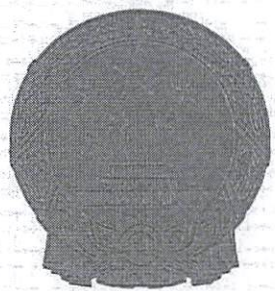
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关



2023 年 1 月 7 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





姓名 陈刚  
 Full name 陈刚  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1975-04-04  
 Date of birth 1975-04-04  
 工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 420111197504044010  
 Identity card No 420111197504044010



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.

证书编号:  
 No. of Certificate 42010005995E  
 批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
 Date of Issuance 2003 年 09 月 25 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.

证书编号: 420100050951  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 05 月 26 日  
Date of Issuance



姓名	贾珂
性别	男
出生日期	1987-08-03
工作单位	中审众环会计师事务所(特 殊普通合伙)
身份证号码	420203198708032118

