

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[2021]0100464号

## 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(2021)0100464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”)2020年12月31日合并及公司的资产负债表,2020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2020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2020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2020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2020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  
黄晓华印  
黄晓华

中国注册会计师:

中国注册  
会计师  
周聆印  
周聆

中国·武汉

2021年3月30日

附表

上市公司2020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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020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										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
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	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生额	2020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	其他应收款	27,360.10	10,677.66	1,380.19	1,745.93	37,672.02	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	其他应收款		2,524.88		2,303.21	221.67	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	其他应收款	1,758.90	-		-	1,758.90	往来款	非经营性占用
	武汉汉元物业管理有限公司	子公司	其他应收款	108.62	129.76		104.05	134.33	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	其他应收款	15.42	193.85		209.27		往来款	非经营性占用
	汉商传媒有限公司	子公司	其他应收款	100.00	310.00		150.00	260.00	往来款	非经营性占用
	汉商大健康产业有限公司	子公司	其他应收款		5,723.20		-	5,723.20	往来款	非经营性占用
小计	—	—	—	29,745.04	19,635.35	1,380.19	4,512.46	46,248.12	—	—
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	305.86	688.25			994.11	代垫工程款	非经营性占用
其他关联方及其附属企业	正安实业(武汉)有限公司	其他关联企业	其他应收款		4.99			4.99	押金	经营性占用
小计	—	—	—	305.86	693.24			999.10	—	—
总计	—	—	—	30,050.90	20,328.59	1,380.19	4,512.46	47,247.22	—	—

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)

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。

1-5

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;

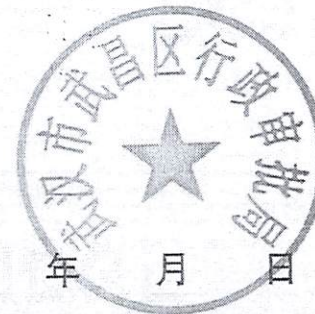
成立日期 2013年11月06日

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

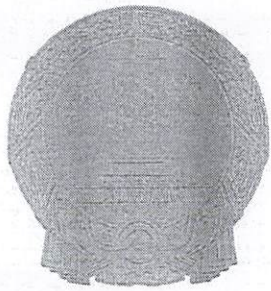
经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



年 月 日

2020 12 10



# 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



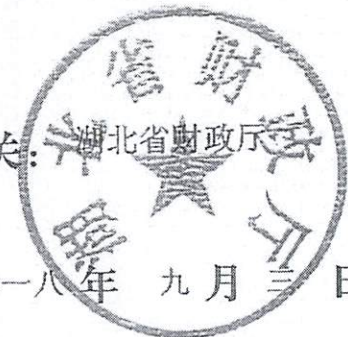
组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：42010005  
批准执业文号：鄂财会发（2013）25号  
批准执业日期：2013年10月28日

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：



二〇一三年九月三日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000387

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：石文先



证书号：53

发证时间：二〇一九年十一月十八日

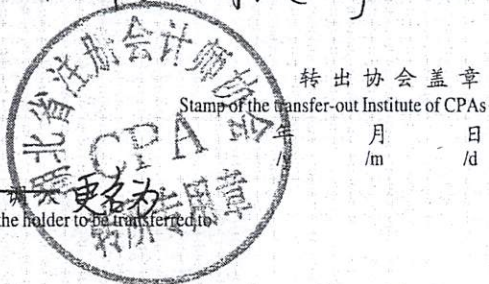
证书有效期至：二〇二一年十一月十八日



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

众环会计师事务所有限公司 事务所  
CPAs



同意调入 更名为  
Agree the holder to be transferred to

众环会计师事务所有限公司 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年5月19日

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

众环会计师事务所 事务所  
CPAs



同意调入 更名为  
Agree the holder to be transferred to

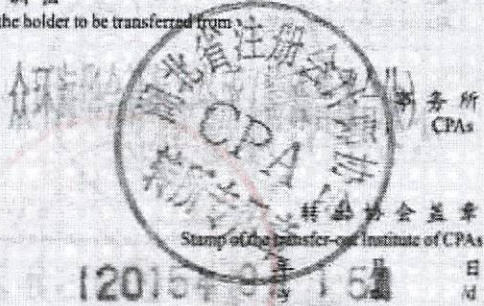
众环海华会计师事务所 事务所  
CPAs



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

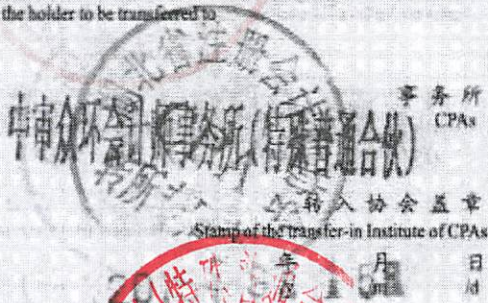
同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

Agree the holder to be transferred to



12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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.



8

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本  
证  
书

黄晓华(420000394714)

2020年已通过



9





姓名 周晗  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1987-11-18  
 Date of birth  
 工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Work unit  
 执业证书编号 420113198711180012  
 Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

周晗 (420100050441)

2020年已通过



证书编号:  
No. of Certificate 420100050441

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

发证日期:  
Date of Issuance 2019 年 07 月 23 日