

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  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：武汉三镇实业控股股份有限公司  
审计单位：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：027-86791215



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(2023)0100121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”)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控股公司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。

为了更好地理解武汉控股公司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。

本审核报告仅供武汉控股公司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:

杨红青  
中国注册  
会计师

中国注册会计师:

吴玉妹  
中国注册  
会计师

中国·武汉

2023年3月16日

附表 2

**关于武汉三镇实业控股股份有限公司  
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：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	2022 年期初占用资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	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
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
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	武汉市自来水有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	52,851.60	45,598.10		52,340.05	46,109.65	销售	经营性往来
	武汉市水务集团蔡甸区自来水公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	7,465.81	6,864.62		5,055.54	9,274.89	销售	经营性往来
	武汉市城市建设投资开发集团有限公司	实际控制人	应收账款	5,788.31			160.40	5,627.91	销售	经营性往来
	武汉长江供水实业股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	7.31	87.57		87.57	7.31	销售	经营性往来
	武汉市新洲区阳逻供水实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	881.02	12,938.04		4,665.86	9,153.20	销售	经营性往来
	武汉市天然气有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	91.50			91.50		销售	经营性往来
	武汉誉城千里建工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	149.37	2,177.49		13.43	2,313.43	销售	经营性往来

	武汉市信息管网投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	10.69				10.69	销售	经营性往来
	武汉桥建集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	995.41			68.61	926.80	销售	经营性往来
	武汉市政工程设计研究院有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4,921.77		3,332.27	1,589.50	销售	经营性往来
	武汉汉水计量科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4.22			4.22	销售	经营性往来
	武汉城鑫联房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		122.82		122.82		销售	经营性往来
	武汉市自来水有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	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	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	19.23	81.36		89.79	10.80	租赁	经营性往来
	武汉桥建集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1.60				1.60	工程施工保证金	经营性往来
	武汉市天然气有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	5.57	26.00		1.00	30.57	天然气押金	经营性往来
	武汉市自来水有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	61.27	7.33		7.95	60.65	工程施工保证金	经营性往来
	武汉市城市建设投资开发集团有限公司	实际控制人	其他应收款		429.72		429.72		租赁	经营性往来
	武汉市城市建设投资开发集团有限公司	实际控制人	其他应收款	0.93				0.93	工程施工保证金	经营性往来
	武汉三镇实业房地产开发有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		2,700.00			2,700.00	预付购房款	经营性往来
	武汉市天然气有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	25.00			25.00		工程款	经营性往来
	武汉市水务集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	38,605.00			38,605.00		预付股权转让款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	武汉市城市排水发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	10,907.28	11,645.42		10,907.28	11,645.42	股利分配	非经营性往来
	武汉市城市排水发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		75.30		75.30		代垫款项	非经营性往来
	武汉市城市排水发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	75,065.72	130,000.00	2,323.71	142,338.97	65,050.46	借款	非经营性往来
	武汉市城市排水发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占	43,547.85		1,587.75	1,587.75	43,547.85	借款	非经营性往来

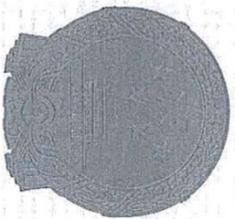
			用实质科目							
	黄梅济泽水务环境有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		81.98		81.98		代垫款项	非经营性往来
	黄梅济泽水务环境有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	400.48		6.32	406.80		借款	非经营性往来
	武汉长江隧道建设有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,209.77	600.00	324.03	924.11	8,209.69	借款	非经营性往来
	武汉长江隧道建设有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占 用实质科目		700.00	7.35	6.60	700.75	借款	非经营性往来
	武汉长江隧道建设有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.65		0.65		代垫款项	非经营性往来
	武汉市济泽污水处理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.12		0.12		代垫款项	非经营性往来
	武汉市济泽污水处理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	708.80	3,306.28	25.35	3,339.67	700.76	借款	非经营性往来
	仙桃水务环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	69.42	72.28			141.70	代垫款项	非经营性往来
	宜都水务环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	60.18	25.76			85.94	代垫款项	非经营性往来
	红安既济水务环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		23.01			23.01	代垫款项	非经营性往来
	武汉市水务建设工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		3,000.00	44.04		3,044.04	借款	非经营性往来
	武汉市水务建设工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		13.68		13.68		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	/	/	/	248,429.12	225,503.52	4,318.55	267,279.42	210,971.77	/	/

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





# 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》。



中华人民共和国财政部制





姓名: 吴玉妹  
Full name: 吴玉妹  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1984-10-30  
Date of birth: 1984-10-30  
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: 350782198410304023  
Identity card No.: 350782198410304023



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



证书编号: 420100050055  
No. of Certificate: 420100050055

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

发证日期: 2014 年 12 月 10 日  
Date of Issuance: 2014 y 12 m 10 d

年 月 日  
y m d