

关于汇绿生态科技集团股份有限公司  
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)0100660号





## 关于汇绿生态科技集团股份有限公司 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)0100660号

汇绿生态科技集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了汇绿生态科技集团股份有限公司(以下简称“汇绿生态公司”)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、完整的审核证据是汇绿生态公司管理层的责任,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汇绿生态公司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。

为了更好地理解汇绿生态公司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。

本审核报告仅供汇绿生态科技集团股份有限公司2022年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

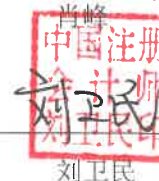
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·武汉

2023年4月20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：汇绿生态科技集团股份有限公司

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	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年度往来的利息(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
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
其他关联方及附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										非经营性占用
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	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(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业										
子公司	武汉蓝德凯尔生态环境有限公司	子公司	其他应收款	170.00	360.00		457.11	72.89	资金往来	非经营性往来
子公司	湖北绿泉苗木有限公司	子公司	其他应收款	2,070.00	810.00		2,880.00		资金往来	非经营性往来
子公司	金溪华信生态苗木有限公司	子公司	其他应收款	650.00	100.00			750.00	资金往来	非经营性往来
子公司	湖北源泉苗木有限公司	子公司	其他应收款	4,020.00	1,000.00			5,020.00	资金往来	非经营性往来
子公司	汇绿园林建设发展有限公司	子公司	其他应收款		38,200.00		17,703.04	20,496.96	资金往来	非经营性往来
小计				6,910.00	40,470.00		21,040.15	26,339.85		
总计										

公司负责人：

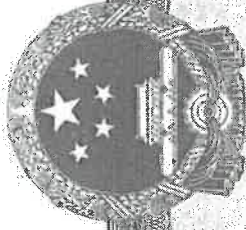
主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

明季印  
4201020135319

彭轶印





# 营业执照

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。

(副本)

5 - 1

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

出资额 肆仟万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

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；法律、行政法规规定的其他审计业务；经注册会计师批准后，方可开展经营业务活动中

登记机关



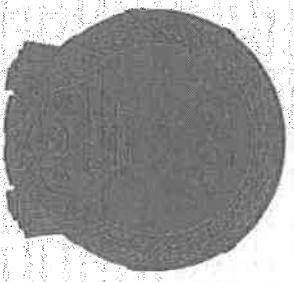
2023年11月7日



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》。



## 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

首席合伙人: 石文宪

主任会计师: 石文宪

经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

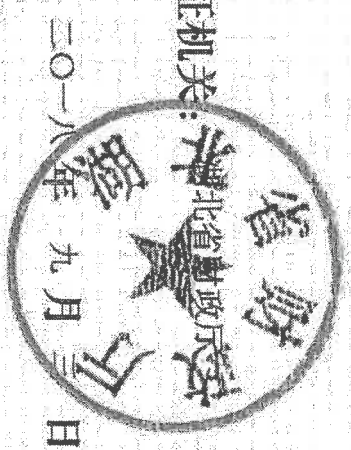
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号

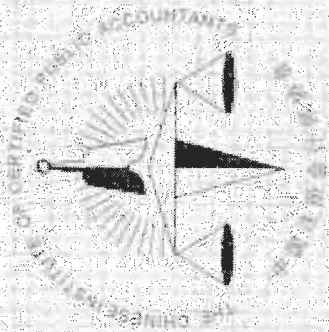
批准执业日期: 2013年10月28日

发证机关: 湖北省财政厅



中华人民共和国财政部制





姓 名: 肖 琳  
Full name: 肖琳  
性 别: 男  
Sex: 男  
出 生 日 期: 1975-07-01  
Date of birth: 1975-07-01  
工 作 单 位: 中审众环会计师事务所(特  
Working unit: 中审众环会计师事务所(特  
身 份 证 号 码: 殊普通合伙)  
Identity card No.: 420102197507011734



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



证书编号: 420100056467  
No. of Certificate:

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


发证日期: 2000 年 09 月 21 日  
Date of Issuance: 2000 y 09 m 21 d

年 月 日

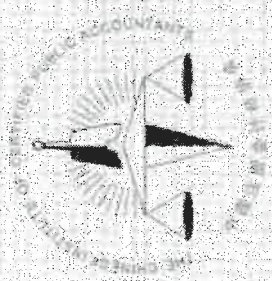



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书在有效期内，如续期一年，  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



证书编号: 4201060033  
发证机构: 湖北省注册会计师协会  
发证日期: 2014年06月09日  
有效期至: 2015年06月09日

姓名: 谢正源  
Prof. Xie Zhengyuan

性别: 男  
Sex: M

出生日期: 1963-12-13  
Date of Birth: 1963-12-13

工作单位: 中审众环会计师事务所(特  
殊普通合伙)  
Working Unit: Zhongshun Zhonghuan  
Accountants Firm (Special  
General Partnership)

身份证号码: 430821196312136418  
Ident. No.: 430821196312136418

