

**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（2024）0100461号



## 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(2024)0100461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”)2023年12月31日合并及公司的资产负债表,2023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2023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2023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2023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2023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:



吴玉妹

中国·武汉

2024年3月26日

附表

## 上市公司2023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：武汉三镇实业控股股份有限公司

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	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生额	2023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	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生额	2023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	武汉市自来水有限公司	同受一方控制	应收账款	46,109.65	45,241.71		44,405.83	46,945.53	销售	经营性往来	
	武汉市水务集团蔡甸区自来水公司	同受一方控制	应收账款	9,274.89	6,770.72		8,327.20	7,718.41	销售	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	应收账款	5,627.91	1,850.86		1,751.97	5,726.80	销售	经营性往来	
	武汉长江供水实业股份有限公司	同受一方控制	应收账款	7.31	78.46		78.46	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	同受一方控制	应收账款	9,153.20	2,600.59		500.00	11,253.79	销售	经营性往来	
	武汉誉城千里建工有限公司	同受一方控制	应收账款	2,313.43				2,313.43	销售	经营性往来	
	武汉市信息管网投资有限公司	同受一方控制	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	同受一方控制	应收账款	926.80				926.80	销售	经营性往来	
	武汉市市政工程设计研究院有限责任公司	同受一方控制	应收账款	1,589.50	1,289.02		1,209.01	1,669.51	销售	经营性往来	
	武汉水高新科技有限公司	同受一方控制	应收账款	4.22	1.50		5.72		销售	经营性往来	
	武汉德利实业发展有限公司	同受一方控制	应收账款		166.20		132.96	33.24	销售	经营性往来	
	武汉市城乡统筹示范区投资开发有限公司	同受一方控制	应收账款		27.07			27.07	销售	经营性往来	
	武汉市自来水有限公司	同受一方控制	预付账款		17.90		15.94	1.96	采购	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		10.80		21.60	10.80	租赁	经营性往来	
	武汉桥建集团有限公司	同受一方控制	其他应收款		1.60				1.60	工程施工保证金	经营性往来
	武汉市燃气集团有限公司	同受一方控制	其他应收款		30.57	0.16	0.16		30.57	天然气押金	经营性往来
	武汉市自来水有限公司	同受一方控制	其他应收款		60.65	45.60	55.77		50.48	工程施工保证金	经营性往来
	武汉誉城建设集团有限公司	同受一方控制	其他应收款			137.78	80.75		57.03	租赁	经营性往来
	武汉城投文化产业投资发展有限公司	同受一方控制	其他应收款			36.87	36.87			租赁	经营性往来
	武汉国际会展集团股份有限公司	同受一方控制	其他应收款			110.25	110.25			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			531.46			531.46	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		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	同受一方控制	其他应收款			2.97	2.97			代垫款项	非经营性往来
	武汉三镇实业房地产开发有限责任公司	同受一方控制	其他非流动资产		2,700.00		125.05	2,825.05		预付购房款	经营性往来
	武汉市市政工程设计研究院有限责任公司	同受一方控制	其他非流动资产			62.23			62.23	预付工程款	经营性往来



附表

## 上市公司2023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：武汉三镇实业控股股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
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	应收股利	11,645.42	16,025.34		11,645.42	16,025.34	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		62.35		62.35		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	其他应收款	65,050.46	140,000.00	2,015.92	137,004.18	70,062.20	借款	非经营性往来
	武汉市城市排水发展有限公司	子公司	债权投资	43,547.85		1,587.75	1,587.75	43,547.85	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		69.35		69.35		代垫款项	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	8,209.69	8,200.00	292.08	8,493.01	8,208.76	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	一年内到期非流动资产	700.75		24.84	24.84	700.75	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		0.66		0.66		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		0.62		0.62		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	700.76	700.00	26.88	726.89	700.75	借款	非经营性往来
	武汉水务环境科技有限公司	子公司	其他应收款		0.64		0.64		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	141.70	76.75		141.70	76.75	代垫款项	非经营性往来
	宜都水务环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	85.94	31.26		43.71	73.49	代垫款项	非经营性往来
	宜都水务环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款		400.00	2.89	2.49	400.40	借款	非经营性往来
	红安既济水务环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	23.01	51.75			74.76	代垫款项	非经营性往来
	海南济泽水务环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款		900.00	12.77	912.77		借款	非经营性往来
	海南济泽水务环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款		0.14		0.14		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	其他应收款		13.82		13.82		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	其他应收款	3,044.04		88.67	3,132.71		代垫款项	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				210,971.77	225,525.63	4,176.85	223,423.56	217,250.69		

公司负责人：



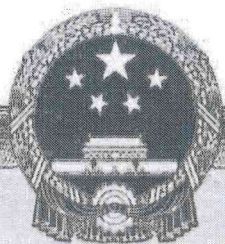
主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：







# 营业执照

(副本) 5 - 1

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。

名称 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

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 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

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



2024年1月26日




证书序号：0017829

## 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



# 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：湖北省武汉市武昌区水果湖街道  
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

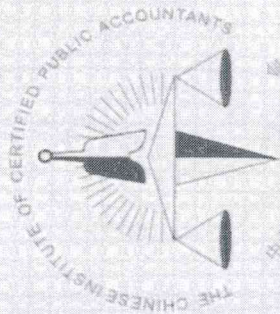
批准执业文号：鄂财会发(2013)25号

批准执业日期：2013年10月28日









姓名 Full name 吴玉妹  
性别 Sex 女  
出生日期 Date of birth 1984-10-30  
工作单位 Working unit 中审众环会计师事务所(特  
殊普通合伙)  
身份证号码 Identity card No. 350782198410304023



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



证书编号: 420100050055  
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: 2014 年 12 月 10 日  
Date of Issuance

年 月 日  
/ /