

关于君亭酒店集团股份有限公司 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(2025)3600115号

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
骑缝专

目 录

	起始页码
专项审核报告	
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



关于君亭酒店集团股份有限公司 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(2025)3600115 号

君亭酒店集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了君亭酒店集团股份有限公司(以下简称“君亭酒店公司”)2024年12月31日合并及公司的资产负债表,2024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2024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、完整的审核证据是君亭酒店公司管理层的责任,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君亭酒店集团股份有限公司2024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。

为了更好地理解君亭酒店公司2024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。

本审核报告仅供君亭酒店公司2024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:

刘美



刘美

中国注册会计师:

黄为



黄为

中国·武汉

2025年4月25日



上市公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元									
资金占用方名称	占用方与上市公司关系	上市公司披露的会计科目	2024年初占用资金余额	2024年度占用资金发生额	2024年度占用资金利息（如有）	2024年度偿还资金发生额	2024年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用									
控股股东及其附属企业									
小计									
前大股东及其附属企业									
小计									
总计									
其他关联资金往来									
大股东及其附属企业									
重信大信酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	3,429.74	3,107.65	-	1,441.13	5,096.25	借支	非经营性往来
北京君泰酒店管理有限公司	控股子公司	其他应收款	3,956.91	3,291.32	-	3,045.65	4,202.58	借支	非经营性往来
杭州悦昌酒店管理有限公司	控股子公司	其他应收款	3,965.48	3,969.65	-	4,600.00	3,955.13	借支	非经营性往来
杭州浙农酒店管理有限公司	控股子公司	其他应收款	4,215.23	4,040.16	-	4,490.00	3,855.39	借支	非经营性往来
深圳同安酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	2,661.29	4,080.38	-	2,930.00	3,811.67	借支	非经营性往来
杭州江源酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	4,441.99	3,912.70	-	4,640.00	3,714.69	借支	非经营性往来
重庆和松酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3,145.53	-	-	3,145.53	借支	非经营性往来
海南上如岭酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	2,440.25	1,169.98	-	919.73	2,590.49	借支	非经营性往来
海南永水酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	2,300.45	1,068.28	-	786.56	2,572.16	借支	非经营性往来
成都通发酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	2,444.79	-	121.49	264.47	2,301.81	借支	非经营性往来
成都瑞发酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	38.00	1,855.81	-	30.03	1,855.78	借支	非经营性往来
宁波泰化酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	3,695.31	1,275.29	-	3,365.63	1,604.97	借支	非经营性往来
深圳同安酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,690.00	1,540.00	-	1,700.00	1,530.00	借支	非经营性往来
上海柏悦酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,458.85	741.36	-	802.73	1,397.49	借支	非经营性往来
上海君泰酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,244.82	-	97.13	439.00	1,382.95	借支	非经营性往来
杭州千禧酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,173.00	-	-	255.00	918.00	借支	非经营性往来
上海柏悦酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	208.47	963.60	-	353.78	818.30	借支	非经营性往来
杭州同安酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,181.90	1,050.00	-	1,400.00	741.90	借支	非经营性往来
宁波依尔酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,463.32	2,341.54	-	3,378.44	426.43	借支	非经营性往来
杭州同安酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	702.01	2,949.82	-	3,309.17	342.66	借支	非经营性往来
杭州同安酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	16.12	205.00	-	18.00	203.12	借支	非经营性往来
上海同安酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	403.92	-	264.40	138.43	借支	非经营性往来
杭州同安酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	124.82	70.00	-	130.00	64.82	借支	非经营性往来
杭州同安酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	21.00	67.85	-	68.99	19.86	借支	非经营性往来
上海同安酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	252.01	10.48	-	262.49	-	借支	非经营性往来
杭州同安酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	260.00	-	260.00	-	借支	非经营性往来
关联自然人									
其他关联方及其附属企业									
总计			43,506.77	41,540.32	218.62	38,574.29	46,090.42		

会计机构负责人：姜智勇

主管会计工作的负责人：张勇

公司负责人：朱德荣





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）

出资额 叁仟捌佰捌拾万圆人民币

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

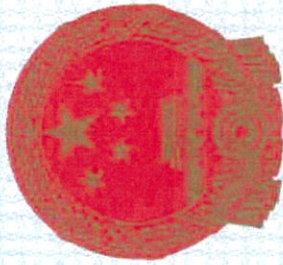
经营范围

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、法规规定的其它业务；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

2025年1月17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：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

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》。

发证机关：



二〇一四年四月二十日

中华人民共和国财政部制



姓名 刘美
Full name 刘美
性别 女
Sex
出生日期 1976-04-04
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 360203197604043524
Identity card No.



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: 320000200021
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 04 月 13 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

2010 4月 3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.



刘美(320000200021)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 /y 月 /m 日 /d

10

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.



日 /d

11

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

瑞华上海分所 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021 年 8 月 10 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环
上海自贸区分所 事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021 年 8 月 10 日
/y /m /d

12

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

事务所
CPAs

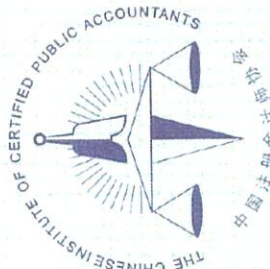
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

13



姓 名	黄为
性 别	女
Sex	
出生日期	1994-02-01
Date of birth	
工作单位	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit	
身份证号码	430921199402015769
Identity card No.	



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: 110101301605
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 03 月 4 日
Date of Issuance /y /m /d



黄为(110101301605)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

月 日
/m /d

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.



黄为(110101301605)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 /y 月 /m 日 /d

6

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.



月 /m 日 /d

7

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

瑞华上海
瑞华会计师事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

2021年10月10日

立信
立信会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 /y 月 /m 日 /d

12

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

立信
立信会计师事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021年2月25日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环
上海自贸试验区分所
中审众环会计师事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021年2月25日
/y /m /d

13