

**控股股东及其他关联方占用资金
专项审核报告**

2018年12月31日

[

[

[

[

[

[

[

[

[

[

关于京汉实业投资集团股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字(2019)010532号

京汉实业投资集团股份有限公司全体股东:

我们审计了京汉实业投资集团股份有限公司(以下简称京汉股份)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注,并于2019年3月26日出具了众环审字(2019)011293号《审计报告》。

根据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《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》(2017年修订)的要求,京汉股份编制了后附的截至2018年12月31日止,京汉股份控股股东及其他关联方2018年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是京汉股份管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与京汉股份2018年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对,在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施于2018年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解京汉股份2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况,资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供京汉股份向中国证监会湖北监管局及深圳证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用,不得用作任何其他目的。

附件一:京汉实业投资集团股份有限公司控股股东及其他关联方2018年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国武汉

中国注册会计师



中国注册会计师



2019年3月26日



附件一:

京汉实业投资集团股份有限公司控股股东及其他关联方 2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: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	2018年年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来										
大股东及其附属企业	乐生活(北京)智慧社区投资发展股份有限公司 京汉投资集团有限公司	往来方与上市公司的关联关系 同一实际控制人 控股股东	上市公司核算的会计科目 应收账款 应收账款	2018年年初往来资金余额 1,174,814.60	2018年度往来累计发生金额(不含利息) 1,174,814.60 178,786.11	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额 1,174,814.60 178,786.11	2018年期末往来资金余额	往来形成原因 房租费 房租费	往来性质 经营性往来 经营性往来
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	湖北金环新材料科技有限公司 京汉置业集团有限责任公司 联合领航资产管理有限责任公司 湖北金环新材料科技有限公司 联合领航资产管理有限责任公司 京汉置业集团有限责任公司 上海养嘉健康管理有限公司 京汉绿创文化产业投资发展有限责任公司 京汉(涿源)文化旅游发展有限公司	子公司 子公司 子公司 子公司 子公司 子公司 子公司 子公司	应收账款 应收账款 应收账款 其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款	145,520,556.48 62,590,902.77 700,868.63	29,124,999.99 453,021,504.17 4,000,000.00 328,041,736.71 4,000.00 1,500,000.00 1,401,060.09		183,052,205.06 46,100,000.00 4,000.00 1,500,000.00 1,401,060.09	700,868.63		经营性往来 经营性往来 经营性往来 经营性往来 经营性往来 经营性往来 经营性往来
小计										
其他关联方及其附属企业	湖北化纤开发有限公司 湖北化纤集团襄阳进出口有限公司	2016年为第四大股东 附属企业关联关系	应收账款 应收账款	3,045,498.88 7,566,951.55	379,336,459.24 788,669,169.60		3,045,498.88 7,566,951.55	232,758,133.78	水电汽款、房租托管费 代理货物出口未结算款	经营性往来 经营性往来
小计										
总计										

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

[

[

[

[

[

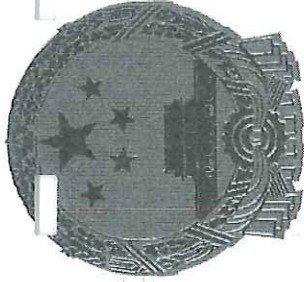
[

[

[

[

[



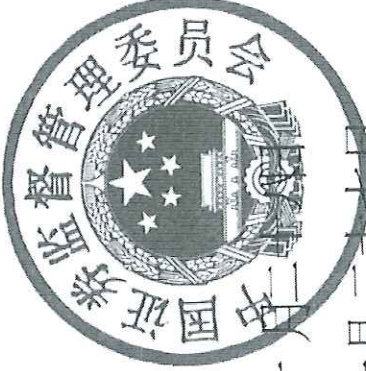
证书序号: 000112

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: 石文尧



证书号: 53

发证时间: 二〇一〇年十一月二十七日
证书有效期至: 二〇一〇年十一月二十七日





营业执照

5-(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B

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

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

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



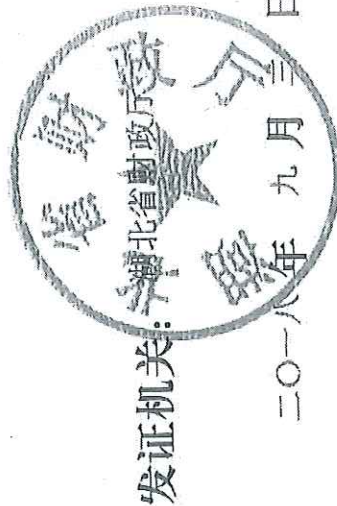
2019年01月15日

重要提示: 企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告, 公示途径: 国家企业信用信息公示系统(湖北) <http://hb.gsxt.gov.cn/>。

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



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



姓名 李彦斌
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1973-12-06
 Date of Birth
 工作单位 众环会计师事务所(普通合伙)
 Work Unit
 身份证号 420106197312065837
 Identity Card No.
 420106009311665



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 420100050893
 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: 2008 年 08 月 23 日
 Date of Issuance

2015年05月13日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

李彦斌 (420100050393)

2015年已通过



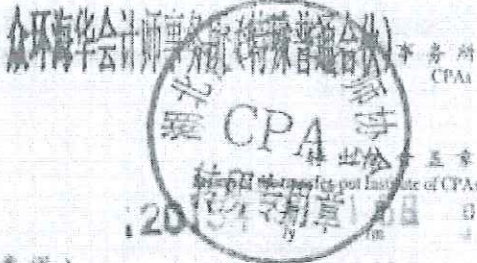
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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
/ /

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
/ /

验证证书真实有效




 2017年已通过
 湖北省注册会计师协会
 陈荣420100050122

证书编号: 420100050122

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会

发证日期: 2016年05月03日

Date of Issue: 2016 05 03



姓名: 陈荣

性别: 男

出生日期: 1990-01-10

工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码: 340203199001011214

Full name: 陈荣

Sex: 男

Date of birth: 1990-01-10

Working unit: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

Identity card No.: 340203199001011214



年度检验登记

Annual Renewal Registration

年
份

日
期

陈荣 (420100030122)

2018年已通过



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
期

年
份

