

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(2024)3600110号

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





中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18/F, Yangtze River Industry Building,
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85424329

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(2024)3600110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”)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、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。

为了更好地理解君亭酒店公司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。

本审核报告仅供君亭酒店公司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:

刘美
刘美



中国注册会计师:

黄为
黄为



中国·武汉

2024年4月24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：君亭酒店集团股份有限公司		金额单位：人民币万元									
非经营性资金占用	关联关系	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度发生金额(不含利息)	2023年度偿还发生额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质		
大股东及其附属企业											
合计											
其它关联资金往来		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年初占用资金余额	2023年度发生金额(不含利息)	2023年度偿还发生额	2023年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质		
大股东及其附属企业											
成都通见君亭酒店有限公司	全资子公司		其他应收款	5,133.06	969.65	2,407.40	3,695.31	借支	非经营性往来		
三亚御廷酒店有限公司君亭酒店	控股子公司		其他应收款	2,314.78	-	-	2,444.79	借支	非经营性往来		
上海君亭别墅酒店管理有限公司	控股子公司		其他应收款	2,115.19	-	510.35	1,724.82	借支	非经营性往来		
杭州千禧君亭酒店管理有限公司	控股子公司		其他应收款	1,887.00	-	1,990.00	1,173.00	借支	非经营性往来		
杭州世贸君亭酒店管理有限公司	全资子公司		其他应收款	1,841.90	1,330.00	-	1,841.90	借支	非经营性往来		
宁波东钱湖君亭酒店管理有限公司	全资子公司		其他应收款	1,740.00	1,700.00	-	1,690.00	借支	非经营性往来		
宁波双湖君亭酒店管理有限公司	全资子公司		其他应收款	1,593.38	2,099.76	2,229.82	1,463.32	借支	非经营性往来		
杭州汇和君亭酒店管理有限公司	全资子公司		其他应收款	1,106.78	4,540.71	4,965.48	702.01	借支	非经营性往来		
杭州松石君亭酒店有限公司	全资子公司		其他应收款	370.00	500.00	870.00	-	借支	非经营性往来		
深圳君亭酒店管理有限公司	全资子公司		其他应收款	355.76	2,428.53	303.00	2,661.29	借支	非经营性往来		
上海柏阳君亭酒店管理有限公司	全资子公司		其他应收款	265.43	1,268.44	1,325.40	208.47	借支	非经营性往来		
杭州溪源君亭酒店管理有限公司	全资子公司		其他应收款	200.00	3,765.48	-	3,965.48	借支	非经营性往来		
上海君亭酒店管理有限公司	全资子公司		其他应收款	-	21.00	-	21.00	借支	非经营性往来		
杭州溪源君亭酒店管理有限公司	全资子公司		其他应收款	-	1,352.01	1,100.00	252.01	借支	非经营性往来		
上海同文君亭酒店管理有限公司	全资子公司		其他应收款	100.00	6,005.08	1,889.85	4,215.23	借支	非经营性往来		
杭州浙谷深藏君亭酒店管理有限公司	全资子公司		其他应收款	-	-	-	-	借支	非经营性往来		
杭州君亭湖滨酒店管理有限公司	全资子公司		其他应收款	-	-	-	-	借支	非经营性往来		
深圳君亭酒店管理有限公司	全资子公司		其他应收款	-	1,688.85	200.00	1,488.85	借支	非经营性往来		
杭州君亭数智住科技术有限公司	全资子公司		其他应收款	-	124.82	-	124.82	借支	非经营性往来		
杭州江澜君亭酒店管理有限公司	全资子公司		其他应收款	-	5,541.99	1,100.00	4,441.99	借支	非经营性往来		
北京君亭酒店管理有限公司	全资子公司		其他应收款	-	3,956.91	-	3,956.91	借支	非经营性往来		
重庆大世界君亭酒店有限公司	全资子公司		其他应收款	-	3,429.74	-	3,429.74	借支	非经营性往来		
湖南陈水君亭酒店管理有限公司	全资子公司		其他应收款	-	2,500.45	200.00	2,300.45	借支	非经营性往来		
海南七仙岭君亭酒店管理有限公司	全资子公司		其他应收款	-	2,340.25	-	2,340.25	借支	非经营性往来		
重庆君亭酒店管理有限公司	全资子公司		其他应收款	-	31.24	15.12	16.12	借支	非经营性往来		
成都崇圣君亭酒店有限公司	全资子公司		其他应收款	-	38.00	-	38.00	借支	非经营性往来		
其他关联方及其附属企业											
合计				10,203.28	45,622.91	21,570.42	43,505.77				
公司负责人：姜丹元		主管会计工作的负责人：姜勇		10,203.28	45,622.91	21,570.42	43,505.77				
会计机构负责人：姜勇											





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、清算等审计业务；出具有关报告；基本建设项目的审计、统计咨询、税务咨询、法律、管理咨询、代理记账；（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



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：



二〇一三年十月二十五日

中华人民共和国财政部制



姓名 刘美

Full name

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)

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

2016年 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 月 日
/y /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.



日
/d

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 事务所
CPAs

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

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



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



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 14 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 月 日
/y /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.



年 月 日
/y /m /d

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



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

立信



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

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



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



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021年2月25日
/y /m /d