关于汉嘉设计集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

中汇会专[2019]0939号

汉嘉设计集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了汉嘉设计集团股份有限公司(以下简称汉嘉设计公司)2018年度财务报表,并出具了中汇会审[2019]0938号无保留意见的审计报告,在此基础上对后附的汉嘉设计公司管理层编制的《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》(以下简称汇总表)进行了审核。

一、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照中国证券监督管理委员会及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)》(中国证券监督管理委员会公告[2017]16号文)及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求,并负责设计、执行和维护必要的内部控制,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汉嘉设计公司管理层编制的汇总表 发表专项审核意见。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,计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计工作涉及实施 审计程序,以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。我们实施了包括核查会计记 录等我们认为必要的程序。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表专项审核意见提供了

合理的基础。

三、专项审核意见

我们认为,汉嘉设计公司管理层编制的汇总表的财务信息在所有重大方面按照

监管机构的相关规定编制以满足监管要求,后附汇总表所载资料与我们审计汉嘉设

计公司2018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。

四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供汉嘉设计公司2018年度报告披露使用,不得用作任何其他用

途。本段内容不影响已发表的审计意见。为了更好地理解汉嘉设计公司非经营性资

金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国·杭州

中国注册会计师:

报告日期: 2019年4月9日

附表:

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

编制单位: 汉嘉设计集团股份有限公司

金额单位:人民币元

属企业 - - - + 至 小 计 - - - - + 至 属企业 - - - - - + 至 小 计 - - - - - - - + 至 点 计 - - - - - - - + 至 基 计 + - - - - - - - + 至 基 计 + -	// · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	>	-						=== ->,1	1 1 2	
属企业 - - - - 非经 小 计 - - - - - + + 属企业 - - - - - + + 成 计 - - - - - + + 点 计 - - - - - - + + 点 计 - - - - - - - + + 点 计 - - - - - - - - + + 其它关联资金社 来 设金柱来方名称 市公司的关系系 企业 住来方与上 核算的会 股大系系 控制方控制 全型 - - - - - - - - - 全部 金融额(不含利息) 金的利息(如有) 累计发生金额 来资金余额 最的利息(如有) 全部 未资金余额 成成即因 企業 未资金余额 成成即因 全部 金融 上市公司的子公司 及其附属企业 - - - - - - - - - 全部 全部 金融 及其的協企业 - - - - - - - - - - - - - - + - 表联自然分 - - - - - - - -	非经营性资金占 用	资金占用方名称			2018 年期初占 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
小 计 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 二 上 <td>现大股东及其附</td> <td>_</td> <td>; : :</td> <td>_</td> <td>- -</td> <td>-</td> <td>_</td> <td>_</td> <td>_</td> <td>,</td> <td>非经营性</td>	现大股东及其附	_	; : :	_	- -	-	_	_	_	,	非经营性
前大股东及其附 - - - - + 经 属企业 - - - - - - - - + 经 小 计 -	属企业	-	 - !	-	-	-	-	-	_	 - 	非经营性
属企业 - - - - - +经 小 计 D D D - <t< td=""><td>小 计</td><td></td><td> </td><td> </td><td>_</td><td>-</td><td>-</td><td>_</td><td>_</td><td> -</td><td>_</td></t<>	小 计		 	 	_	-	-	_	_	-	_
小 计 点 计 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 日 </td <td>前大股东及其附</td> <td>-</td> <td> -</td> <td>_</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>_</td> <td>-</td> <td>_</td> <td> </td> <td>非经营性</td>	前大股东及其附	-	 -	_	-	-	_	-	_	 	非经营性
总 计 任来方名称 住来方与上市公司的关联系,中公司的关联系,模型的公司的发展关系。 2018 年期初往 收益额(不含利息) 定的服息(如同) 定的服息(如用) 定则。(如同) 定的服息(如同) 定的服息(如同) 定的服息(如同) 定的服息(如同)	属企业	_	 -	_	=	-	-	=	-	 - 	非经营性
其它关联资金柱 表	小 计		1		-	-	_	-	-	 	
大股东及其附属 成都双嘉房地产开发有 戻員一最終 放射的会 放射的会 来资金余额 生金额(不含利息) 金的利息(如有) 累计发生金额 来资金余额 成原因 往来形 大股东及其附属 企业 一	总计		1 	 	_ - 	-	_	=	=		
企业 提制方控制 5,185,785.00 5,185,785.00 5,185,785.00 5,185,785.00 5,185,785.00 5,185,785.00 5,185,785.00 6 2,482,802.45 7 2,482,802.45 6 2,482,802.45 7 2,482,802.45 7 2,482,802.45 7 2,482,802.45 7 2,482,802.45 7 2,482,802.45 7 2,482,802.45 7 2,482,802.45 7 2,482,802.45 2,482,802.45 2,482,802.45 2,482,802.45 2,482,802.45 2,482,802.45 2,482,802.45 2,482,802.45 2,482,802.45 2,482,802.45 2,482,802.45 2,482,802.45 2,482,80		资金往来方名称	市公司的关	核算的会	2010 中期彻住	2018 年度往来累计发 生金额(不含利息)	2018 年度往来资 金的利息(如有)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年期末往 来资金余额	往 来 形 成原因	往来性质
大联自然人及其 一 一 一 一 一 一 一 一 一 上經濟 其他应收 款 427,017.45 2,055,785.00 一 2,482,802.45 一 一 往来款 非经济 大联自然人及其 一 一 一 一 一 一 一 一 一 十經濟 其他关联人及其 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 十經濟 其他关联人及其 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 十經濟	:	成都汉嘉房地产开发有 限公司	受同一最终 控制方控制	应收账款	-	3, 186, 780. 00	_	3, 186, 780. 00	_	货款	经营性
と市公司的子公司 及其附属企业 上海汉嘉建筑设计有限 公司 子公司 款 其他应收 款 88,545.07 一 一 一 一 一 88,545.07 注來款 非经验证 关联自然人及其 控制的法人 -		_	¦	_	_	-	- 	_	_	; }	经营性
及其附属企业 上海		浙江汉嘉建设工程施工 图审查中心	子公司		427, 017. 45	2, 055, 785. 00	_	2, 482, 802. 45	_	往来款	非经营性
关联自然人及其 - - - - - - - + <			子公司	其他应收 款	88, 545. 07	-	_	-	88, 545. 07	往来款	非经营性
控制的法人 - <td< td=""><td>_</td><td> - </td><td>_</td><td>_</td><td>-</td><td>_</td><td>_</td><td>- -</td><td> — </td><td>非经营性</td></td<>		_	 - 	_	_	-	_	_	- -	 — 	非经营性
其他关联人及其 非经	关联自然人及其	_	!	_		-	_		_		非经营性
	控制的法人	_	 - -	_	 	-	- -	- -	- -		非经营性
	其他关联人及其		! — !	_	- -	_				 _ !	非经营性
附属企业 - i i i i i +	附属企业	_	: - 	_		_	_		_	 - 	非经营性
总 计 515, 562. 52 5, 242, 565. 00 - 5, 669, 582. 45 88, 545. 07	总计				515, 562. 52	5, 242, 565. 00	- !	5, 669, 582. 45	88, 545. 07		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: