

关于湖北楚天智能交通股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：湖北楚天智能交通股份有限公司
审计单位：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：027-86791215

关于湖北楚天智能交通股份有限公司 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(2022)0110324 号

湖北楚天智能交通股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了湖北楚天智能交通股份有限公司(以下简称“楚天高速”)2021年12月31日合并及公司的资产负债表,2021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2021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、完整的审核证据是楚天高速管理层的责任,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湖北楚天智能交通股份有限公司2021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。

为了更好地理解楚天高速2021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。

本审核报告仅供湖北楚天智能交通股份有限公司2021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·武汉

中国注册会计师:

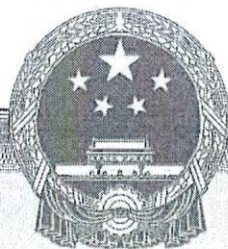


中国注册会计师:



刘卫民

2022年4月28日



营业执照

(副本)

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。

5-5



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

执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;

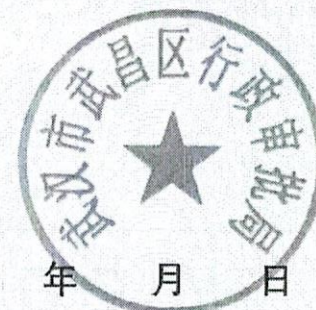
成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

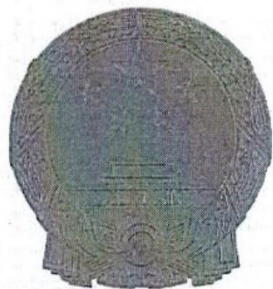
经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



年 月 日

2022 02 24



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：石文先
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

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》。

发证机关：



二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制

44



姓名 肖峰
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1975-07-01
 Date of birth _____
 工作单位 众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit _____
 身份证号码 420102750701123
 Identity card No. _____



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本
 Thi
 this

肖峰(420100054467)
 2020年已通过



证书编号: 420100054467
 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: 2000 年 08 月 21 日
 Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证
This
this r

肖峰(420100054467)

2021年已通过



肖峰420100054467

2017年已通过

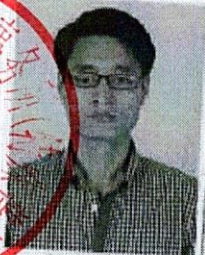
湖北注册会计师协会



验证证书真实有效



姓名 刘卫民
Full name 刘卫民
性别 男
Sex 男
出生日期 1988-12-13
Date of birth 1988-12-13
工作单位 众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit 众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 421081198812136418
Identity card No. 421081198812136418



年度检验登记
Annual Renewal Registration

刘卫民(420100050033)
2020年已通过



证书编号: 420100050033
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 08 月 08 日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

刘卫民(420100050033)
CPA
2021年已通过



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

众环海华会计师事务所(特殊普通合伙) CPAs

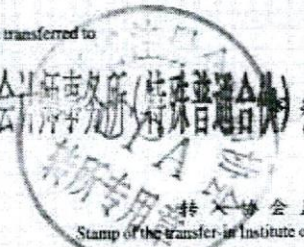


转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2015年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) CPAs



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015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

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
/ /

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币元

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	湖北交通投资集团有限公司	母公司	应收账款		60,505.00		60,505.00		会务费收入	经营性往来
	湖北黄黄高速公路经营有限公司	受同一控制人控制	应收账款	4,458,773.24				4,458,773.24	取消省界收费站项目商品销售收入	经营性往来
	湖北黄黄	受同一控	应收账款	120,000.00	391,366.00		511,366.00		销货款	经营性

高速公路经营有限公司	制人控制									往来
湖北长江路桥有限公司	受同一控制人控制	应收账款	664,588.80	3,322,944.00		3,987,532.80		应收租金	经营性往来	
湖北交投小龙虾产业发展有限公司	受同一控制人控制	应收账款		44,500.00		44,500.00		应收租金	经营性往来	
湖北交投建设集团有限公司	受同一控制人控制	应收账款		862,704.00			862,704.00	应收租金	经营性往来	
湖北交投文化传媒有限公司	受同一控制人控制	应收账款		203,780.00			203,780.00	培训费	经营性往来	
湖北交投科技发展有限公司	受同一控制人控制	应收账款	7,379,203.00	46,047,296.03		630,000.00	52,796,499.03	销货款、ETC设备改造	经营性往来	
湖北白洋长江公路大桥有限公司	受同一控制人控制	应收账款	9,900.00			9,900.00		销货款	经营性往来	
湖北交投商业投资有限公司	受同一控制人控制	应收账款		580,063.34			580,063.34	应收租赁款	经营性往来	
湖北交投大别山投资开发有限公司	受同一控制人控制	应收账款		866,800.00		606,760.00	260,040.00	销货款及广告代理	经营性往来	
麻城龟峰山旅游经营管理有	受同一控制人控制	应收账款		208,403.00		208,403.00		广告代理	经营性往来	

	限公司									
	湖北交投 江汉高速 公路运营 管理有限公司	受同一控 制人控制	应收账款		674,023.00		410,023.00	264,000.00	运营维 护收入	经营性 往来
	湖北交投 宜昌高速 公路运营 管理有限公司	受同一控 制人控制	应收账款		8,230,041.10		6,886,300.10	1,343,741.00	运营维 护收入	经营性 往来
	湖北交投 鄂东高速 公路运营 管理有限公司	受同一控 制人控制	应收账款		14,116,422.14		13,625,031.56	491,390.58	运营维 护收入	经营性 往来
	湖北交投 宜恩高速 公路运营 管理有限公司	受同一控 制人控制	应收账款		33,284,371.90		32,455,494.90	828,877.00	运营维 护收入	经营性 往来
	湖北交投 随岳高速 公路运营 管理有限公司	受同一控 制人控制	应收账款		164,184.00		164,184.00		运营维 护收入	经营性 往来
	湖北交投 武黄高速 公路运营 管理有限公司	受同一控 制人控制	应收账款		187,885.00		187,885.00		运营维 护收入	经营性 往来
	湖北交投 京珠高速 公路运营	受同一控 制人控制	应收账款		235,374.00		235,374.00		运营维 护收入	经营性 往来

	管理有限公司									
	湖北交投鄂西高速公路运营管理有限公司	受同一控制人控制	应收账款		7,637,276.00		7,637,276.00		运营维护收入	经营性往来
	湖北交投襄阳高速公路运营管理有限公司	受同一控制人控制	应收账款		392,983.00		392,983.00		运营维护收入	经营性往来
	湖北交投鄂西北高速公路运营管理有限公司	受同一控制人控制	应收账款		459,676.00		459,676.00		运营维护收入	经营性往来
	湖北交投鄂东高速公路运营管理有限公司	受同一控制人控制	其他应收款		14,943.40			14,943.40	应收开票税款	经营性往来
	湖北交投小龙虾产业发展有限公司	受同一控制人控制	其他应收款		3,600.00			3,600.00	应收水电费	经营性往来
	湖北交投商业投资有限公司	受同一控制人控制	其他应收款		154,230.20			154,230.20	应收水电费	经营性往来
	湖北省高速公路实业开发有限公司	受同一控制人控制	预付账款	2,304,968.01			1,652,753.56	652,214.45	养护工程款及ETC改造施工款	经营性往来

湖北交投远大交通实业有限公司	受同一控制人控制	预付账款	876,459.00				876,459.00	ETC改造施工款	经营性往来
湖北长江路桥有限公司	受同一控制人控制	预付账款	1,367,637.98			1,298,750.97	68,887.01	养护工程款及ETC改造施工款	经营性往来
湖北交投科技发展有限公司	受同一控制人控制	预付账款	5,172,704.50				5,172,704.50	ETC改造施工款	经营性往来
湖北交投智能检测股份有限公司	受同一控制人控制	预付账款		109,275.00			109,275.00	检测费	经营性往来
湖北交投智城发展有限公司	受同一控制人控制	预付账款		14,373.75			14,373.75	食堂费用	经营性往来
湖北交投智城发展有限公司	受同一控制人控制	预付账款		1,056,600.00		1,056,600.00		物业费	经营性往来
中南勘察设计院集团有限公司	受同一控制人控制	预付账款		175,200.00		175,200.00		咨询费	经营性往来
湖北交投科技发展有限公司	受同一控制人控制	合同资产		227,137.00			227,137.00	应收质保金	经营性往来
湖北交投鄂西高速公路运营管理有限公司	受同一控制人控制	合同资产		216,558.00			216,558.00	应收质保金	经营性往来

	湖北交通投资集团有限公司	母公司	其他非流动资产		5,393,510.05			5,393,510.05	取消省界收费站项目销售质保金	经营性往来
	湖北交投鄂东高速公路运营管理有限公司	受同一控制人控制	其他非流动资产		232,939.73			232,939.73	应收质保金	经营性往来
	湖北交投宜昌高速公路运营管理有限公司	受同一控制人控制	其他非流动资产		48,132.45			48,132.45	应收质保金	经营性往来
	湖北黄黄高速公路经营有限公司	受同一控制人控制	其他非流动资产		11,740.98			11,740.98	应收质保金	经营性往来
	湖北交投科技发展有限公司	受同一控制人控制	其他非流动资产	227,137.00			227,137.00		应收质保金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	湖北楚天鄂东高速公路有限公司	子公司	其他应收款	613,839,906.48	423,355,230.59		427,477,894.43	609,717,242.64	资金往来	非经营性往来
	湖北楚天高速公路经营开发有限公司	子公司	其他应收款	5,934,744.65	8,038,129.94		5,147,727.28	8,825,147.31	代垫费用	非经营性往来
	湖北楚天高速咸宁有限公司	子公司	其他应收款	6,425,430.20	4,912,130.06		18,055.77	11,319,504.49	资金往来	非经营性往来
	湖北楚天	子公司	其他应收	520,156.58	2,001,163.88		1,500,888.93	1,020,431.53	代垫费	非经营

	高速文化传媒有限公司		款						用	性往来
	湖北楚天高速投资有限责任公司	子公司	其他应收款		582,683.14		582,683.14		代垫费用	非经营性往来
	湖北大广北高速公路有限责任公司	子公司	其他应收款	3,299,539.40	9,107,462.73		11,580,585.54	826,416.59	资金往来、代垫费用	非经营性往来
	河南省豫南高速投资有限公司	子公司	其他应收款		436,000,000.00	1,863,506.94		437,863,506.94	股东借款	非经营性往来
	湖北楚天高速智能产业研究院有限公司	子公司	其他应收款	62,577.33	135,707.57		67,714.72	130,570.18	代垫费用	非经营性往来
总计	/	/	/	652,663,726.17	1,009,761,345.98	1,863,506.94	519,299,185.70	1,144,989,393.39	/	/