

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(2023)0101068 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”)2022年12月31日合并及公司的资产负债表,2022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2022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印发的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》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2022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2022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2022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:



彭翔

2023年4月27日



# 营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B

(副本) 5 - 1



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 肆仟万圆人民币

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

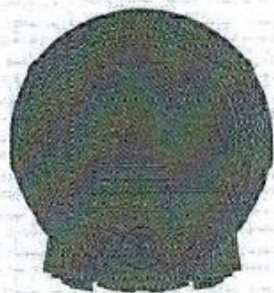
主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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。(依法须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



2023 年 1 月 7 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：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：湖北省财政厅

二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 肖峰  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1975-07-01  
工作单位 Working unit 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码 Identity card No. 420102197507011234



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



证书编号:  
No. of Certificate 420100054467

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2000 年 09 月 21 日

年 月 日



姓 名 \_\_\_\_\_  
Full name 李 强 \_\_\_\_\_  
性 别 \_\_\_\_\_  
Sex 男 \_\_\_\_\_  
出生日期 \_\_\_\_\_  
Date of birth 1976-05-31 \_\_\_\_\_  
工作单位 \_\_\_\_\_  
Working unit 中审众环会计师事务所(特  
殊普通合伙)  
身份证号码 \_\_\_\_\_  
Identity card No. 420102197605311716 \_\_\_\_\_



年度检验登记  
Annual Recessional Registration

年 月 日  
年 月 日

证书编号:  
No. of Certificate: 420000234-127

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs: 湖北省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance: 2000 年 01 月 27 日

附表 2

关于湖北楚天智能交通股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

						(如有)				
大股东及其附属企业	湖北交通投资集团有限公司	控股股东	应收账款		42,645,562.76			42,645,562.76	销售商品收入	经营性往来
	湖北黄黄高速公路经营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4,458,773.24	7,547,732.46		1,167,832.00	10,838,673.70	销货款、收取省界收费站项目销售收入	经营性往来
	湖北交投小龙虾产业发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3,600.00		3,600.00		应收水电费	经营性往来
	湖北交投建设集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	862,704.00	3,450,816.00		3,450,816.00	862,704.00	应收租金	经营性往来
	湖北交投文化传媒有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	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	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	52,796,499.03	17,681,988.81		17,879,729.80	52,598,758.04	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	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款						销货款	经营性往来
	湖北交投商业投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	580,063.34	124,955.37		408,754.65	296,264.06	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	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	260,040.00	877,170.00		635,970.00	501,240.00	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限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		548,592.00			548,592.00	广告代理	经营性往来
	湖北交投江汉高速公路运营管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	264,000.00	211,910.68		475,910.68		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	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,343,741.00	54,574,498.30		54,458,604.16	1,459,635.14	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	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	491,390.58	23,931,528.23		23,948,922.31	473,996.50	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	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	828,877.00	15,492,625.78		16,034,731.18	286,771.60	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	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		518,390.94		518,390.94		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	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,513,722.60		1,513,722.60		运营维护收入	经营性往来

	湖北交投京珠高速公路运营管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		5,392,281.19		5,392,281.19		运营维护收入	经营性往来
	湖北交投鄂西高速公路运营管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		31,604,949.90		28,775,362.90	2,829,587.00	运营维护收入、销货款	经营性往来
	湖北交投襄阳高速公路运营管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		77,207.55		77,207.55		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	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		161,433.96		161,433.96		运营维护收入	经营性往来
	湖北交投沙公高速公路有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		8,456,187.42			8,456,187.42	取消省界收费站项目销售收入	经营性往来
	湖北研孝高速公路管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		498,001.38		7,470.02	490,531.36	销货款	经营性往来
	湖北交投荆州投资开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2,325,198.54		677,979.76	1,647,218.78	销货款	经营性往来
	湖北交投鄂东高速公路运营管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	14,943.40	354,829.72		369,773.12		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	控股股东、实际控制人的附属企业	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	控股股东、实际控制人的附属企业	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	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	652,214.45	7,474,855.09		1,545,003.81	6,582,065.73	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	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	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	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	68,887.01				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	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	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	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	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	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	14,373.75	9,480.00		19,773.75	4,080.00	食堂费用	经营性往来
	湖北交投智城发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		469,600.00		469,600.00		物业费	经营性往来

	中南勘察设计集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项						咨询费	经营性往来
	湖北交投科技发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	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	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	216,558.00	1,057,583.92		216,558.00	1,057,583.92	应收质保金	经营性往来
	湖北黄黄高速公路经营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		24,538.98			24,538.98	应收质保金	经营性往来
	湖北交投鄂东高速公路运营管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		242,316.83			242,316.83	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	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		48,132.45			48,132.45	应收质保金	经营性往来
	湖北交通投资集团有限公司	控股股东	其他反映占用实质科目	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	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	232,939.73			19,235.05	213,704.68	应收质保金	经营性往来

限公司		目								
湖北交投宜昌高速公路运营管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	48,132.45	250,945.90			299,078.35	应收质保金	经营性往来	
湖北黄黄高速公路经营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	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	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		1,942,551.80			1,942,551.80	应收质保金	经营性往来	
湖北交投沙公高速公路有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		261,531.57			261,531.57	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	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		93,845.31			93,845.31	应收质保金	经营性往来	
湖北交投宜恩高速公路运营管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		127,327.69			127,327.69	应收质保金	经营性往来	
湖北研孝高速公路管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		7,470.02			7,470.02	应收质保金	经营性往来	



	湖北楚天高速投资有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		598,996.92		598,996.92		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	子公司及其控制的法人	其他应收款	826,416.59	12,898,578.68		11,905,542.66	1,819,452.61	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	437,863,506.94	288,630,069.23		726,493,576.17		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	子公司及其控制的法人	其他应收款	130,570.18	160,625.14		228,617.99	62,577.33	代垫费用	非经营性往来
	湖北楚天高速数字科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		676,177.86		599,346.59	76,831.27	代垫费用	非经营性往来
	湖北楚照能源管理有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		118,775.92		106,374.84	12,401.08	代垫费用	非经营性往来
关联自然人										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	广西福斯派环保科技有限公司	联营单位	应收账款	8,520,000.00				8,520,000.00	设备销售	经营性往来
其他关联方及其附属企业	武汉腾路智行科技有限公司	联营单位	预付款项	797,650.00	1,588,120.00		2,385,770.00		采购货款、技术开发	经营性往来
总计	/	/	/	1,184,089,245.04	600,184,637.80		979,904,849.14	804,369,033.70	/	/

注：湖北交通投资集团有限公司子公司 2022 年 2 月转让其持有湖北交投小龙虾产业发展有限公司（2022 年 7 月 22 日更名为“湖北农发供应链管理有限公司”）股权，转让股权后湖北交投小龙虾产业发展有限公司不属于公司关联方。