

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（2020）011030号

目 录

1、	专项审核报告	1
2、	附表	1

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(2020)011030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“楚天智能交通公司”)2019年12月31日合并及公司的资产负债表,2019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2019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智能交通公司管理层的责任,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楚天智能交通公司2019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智能交通公司2019年度关联方占用上市公司资金情况,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2019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:



肖峰

中国注册会计师:



彭翔

中国·武汉

2020年6月29日

附表

上市公司2019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：湖北楚天智能交通股份有限公司

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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	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	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	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	湖北省交通投资集团有限公司	受同一控制人控制	应收账款		90,691,235.00		30,284,315.00	60,406,920.00	取消省界收费站项目商品销售收入	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		6,183,187.24			6,183,187.24	取消省界收费站项目商品销售收入	经营性往来	
	湖北交投高速公路发展有限公司	受同一控制人控制	应收账款	100,980.00			100,980.00		会务收入	经营性往来	
	湖北省交通投资集团有限公司	受同一控制人控制	应收账款	36,080.00	941,011.84		900,151.84	76,940.00	会务收入	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		1,073,800.00		1,073,800.00		广告代理费收入	经营性往来	
	武汉腾路智行科技有限公司	受同一控制人控制	预付账款	269,578.50			269,578.50		设计开发费	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	预付账款	948.08	349.13			1,297.21	购货款	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	121,626.56	4,610,056.05		190,059.56	4,541,623.05	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		1,610,162.00			1,610,162.00	ETC改造施工款	经营性往来	
	湖北长江路桥股份有限公司	受同一控制人控制	预付账款	1,169,491.93	4,839,673.11		3,055,152.98	2,954,012.06	养护工程款及ETC改造施工款	经营性往来	
小计				1,698,705.07	109,949,474.37		35,874,037.88	75,774,141.56			
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	482,958,495.29	385,259,476.50		330,132,959.60	538,085,012.19	资金往来	非经营性往来	
	湖北楚天鄂东高速公路有限公司	子公司	其他应收款		20,126,189.85			20,126,189.85	ETC改造施工款	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	5,929,685.90	3,592,689.33		3,311,714.14	6,210,661.09	代垫费用	非经营性往来	
	深圳市三木智能技术有限公司	子公司	应收利息	132,916.68	1,878,958.32		2,011,875.00		委托贷款利息	非经营性往来	
	惠州市米琦通讯设备有限公司	子公司	其他应收款	100,146,208.33	3,486,041.66		103,632,249.99		统借统还贷款及利息	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	743,666.62	3,125,340.78		131,055.00	3,737,952.40	资金往来	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		9,656,011.80			9,656,011.80	ETC改造施工款	经营性往来	
	湖北楚天高速文化传媒有限公司	子公司	其他应收款	228,020.80	1,118,507.61		600.00	1,345,928.41	代垫费用	非经营性往来	
	深圳市三松睿智科技有限公司	子公司	预付账款	280,000.00	245,000.00		525,000.00		软件服务费	经营性往来	
	湖北楚天高速投资有限责任公司	子公司	其他应收款	2,827.00	455,306.65		455,306.65	2,827.00	代垫费用	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		211,447.63		193,555.64	17,891.99	代垫费用	非经营性往来	
	小计				590,421,820.62	429,154,970.13		440,394,316.02	579,182,474.73		
	关联自然人	张旭辉等9人	业绩承诺方	其他应收款	831,025.65	3,290,877.31		1,228,472.70	2,893,430.26	业绩补偿	非经营性往来
小计				831,025.65	3,290,877.31		1,228,472.70	2,893,430.26			
其他关联方及其附属企业	北海市三木创业投资有限公司	业绩承诺方	其他应收款	6,295,165.78	24,928,978.00		9,305,897.24	21,918,246.54	业绩补偿	非经营性往来	
	北海市九番投资管理合伙企业(有限合伙)	业绩承诺方	其他应收款	764,188.11	3,026,199.89		1,129,669.38	2,660,718.62	业绩补偿	非经营性往来	
	诺球电子(深圳)有限公司	业绩承诺方	其他应收款	196,305.23	777,372.49		290,190.34	683,487.38	业绩补偿	非经营性往来	
	广西福斯派环保科技有限公司	联营单位	应收账款		35,520,000.00			35,520,000.00	设备销售	经营性往来	
武汉腾路智行科技有限公司	联营单位	应收账款		8,270.00		8,270.00		设备销售	经营性往来		
小计				7,255,659.12	64,260,820.38		10,734,026.96	60,782,452.54			
总计				600,207,210.46	606,656,142.19		488,230,853.56	718,632,499.09			

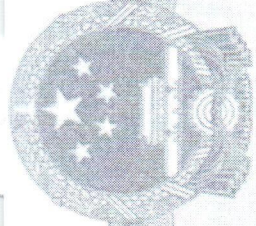
注1：应收湖北省交通投资集团有限公司会务费收入，包含湖北省交通投资集团有限公司及其下属子公司；

注2：关联自然人为业绩补偿协议中约定的负有补偿义务的自然人，即张旭辉、云亚峰、杨海燕、黄国吴、张黎君、叶培锋、熊胜峰、黄日红、张建辉。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本)

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。



统一社会信用代码

91420106081978608B

1-5



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

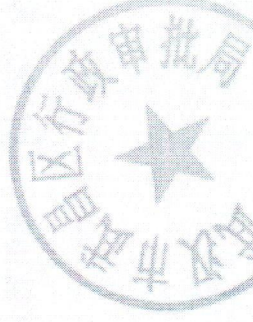
名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先;

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



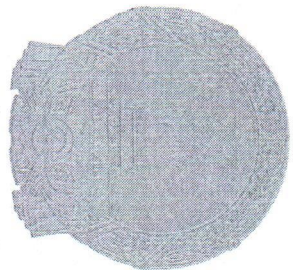
年 月 日

2020 01 19

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》。



会计师事务所

执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(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

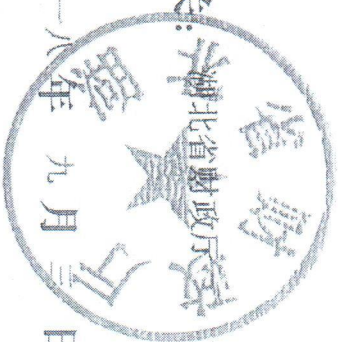
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号

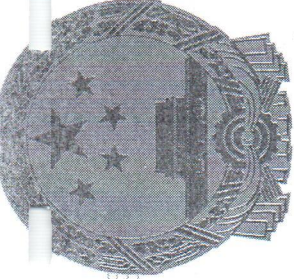
批准执业日期: 2013年10月28日

发证机关:



二〇一三年九月三日

中华人民共和国财政部制

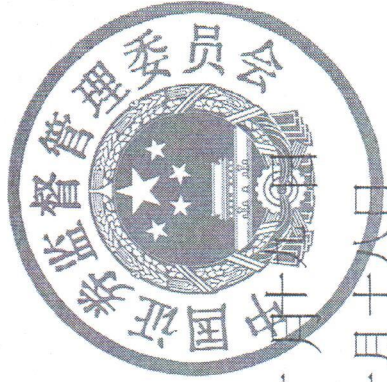
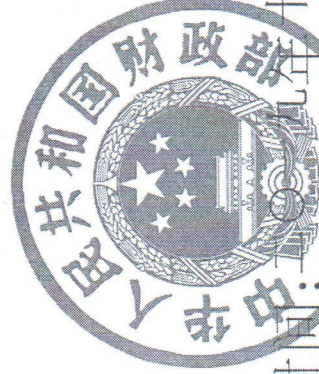


证书序号: 000387

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。

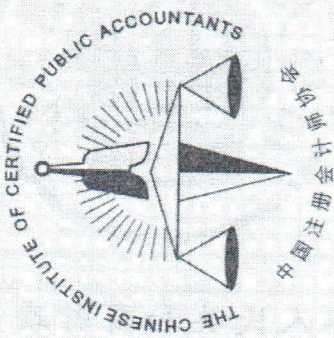
首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一二年十一月十八日
证书有效期至: 二〇一三年十一月十八日

44



姓名 高峰
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1975-07-01
Date of birth
工作单位 环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 42010275070123
Identity card No.
090311665



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书 合格， 续有 一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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

2015 年 05 月 18 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

肖峰(420100054467)

2018年已通过



8

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

肖峰(420100054467)

2019年已通过

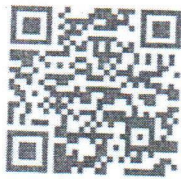


9

肖峰420100054467

2016年已通过

湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

6

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

7

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

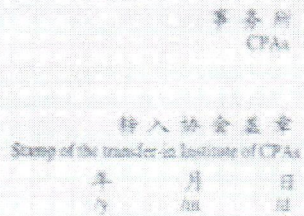


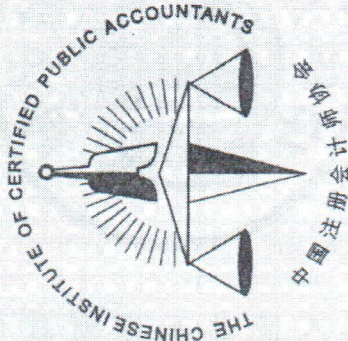
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓名: 彭翔
性别: 男
出生日期: 1976-05-31
工作单位: 众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 420102197605311716
Identity card No.



会期实行交部去被非限

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检 合 一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 420000234427
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 01 月 27 日
Date of Issuance

2015 年 05 月 18 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

彭翔(420000234427)

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.

彭翔(420000234427)

2019年已通过



彭翔420000234427

2016年已通过

湖北注册会计师协会

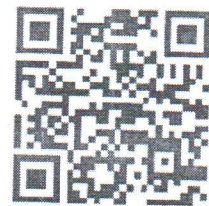


验证证书真实有效

彭翔420000234427

2017年已通过

湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

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

12015年 9月 1日 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) 事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

12015年 9月 1日 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

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