

江西赣粤高速公路股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资  
金情况审核报告

大信专审字[2021]第 6-00007 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



防伪条形码:



防伪编号: 00002021040000433793

报告文号: 大信专审字【2021】第6-00007号

委托单位: 江西赣粤高速公路股份有限公司

事务所名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

报告日期: 2021-04-02

报备时间: 2021-04-02 11:07

被审单位所在地: 江西省南昌

签名注册会计师: 冯丽娟

梁华

## 江西赣粤高速公路股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

事务所名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 010-82330558

传 真: 010-82327668

通讯地址: 北京海淀区知春路一号学院大厦15层

电子邮箱: [daxinjiangxi@163.com](mailto:daxinjiangxi@163.com)

事务所网址:

---

如对上述报备资料有疑问的,请与江西省注册会计师协会联系。

防伪查询电话: 0791-87287824

防伪查询网址: <http://www.jxicpa.org.cn>



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2021]第 6-00007 号

### 江西赣粤高速公路股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江西赣粤高速公路股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2020 年度合并及母公司利润表、股东权益表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 2 日出具大信审字[2021]第 6-00010 号标准无保留意见审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《2020 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况汇总表》（以下简称“占用资金的情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

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（证监发[2003]56 号）》的规定，编制占用资金的情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司占用资金的情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的占用资金的情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的占用资金的情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2020 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二日

# 2020年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：江西赣粤高速公路股份有限公司

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	2020年年初占用 资金余额	2020年度占用累计发 生金额(不含利息)	2020年度占用资金 的利息(如有)	2020年度偿还累 计发生金额	2020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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2020年年初占用 资金余额	2020年度占用累计发 生金额(不含利息)	2020年度占用资金 的利息(如有)	2020年度偿还累 计发生金额	2020年期末占用资金 余额	往来形成原因	往来性质
	江西省交通投资集团有限责任公司	母公司	应收账款	137,200,998.82	616,905,192.47		544,882,027.38	209,224,163.91	应收工程款	经营往来
	江西省交通投资集团有限责任公司	母公司	其他应收款	8,042,319.36	3,674,103.86		3,146,081.10	8,570,942.12	投标、履约保证金	经营往来
	江西省交通投资集团有限责任公司	母公司	预付账款	29,072.00			20,872.00	8,400.00	预付工程款	经营往来
	江西省交通投资集团有限责任公司	母公司	合同资产	45,365,984.18	14,243,606.56			59,609,590.74	应收工程款	经营往来
	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	同一母公司	应收账款	417,109.40	1,801,750.00		555,000.00	1,663,859.40	应收租金	经营往来
	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	同一母公司	预付账款	1,500,000.00			1,500,000.00		预付租金	经营往来
	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	同一母公司	其他应收款	100,000.00	9,991,100.00		20,000.00	10,071,100.00	应收资产转让款及租金	经营往来
	江西畅行高速公路服务区开发经营有限公司	同一母公司	合同资产	45,000.00			45,000.00		应收工程款	经营往来
	江西公路开发有限责任公司	同一母公司	其他应收款	2,257,041.00	406,601.00		230,000.00	2,433,642.00	应收保证金	经营往来
	江西公路开发有限责任公司	同一母公司	应收账款	131,293,817.70	28,088,004.69		128,996,512.78	30,385,309.61	应收工程款	经营往来
	江西公路开发有限责任公司	同一母公司	合同资产	30,997,960.01	74,873,738.04			105,871,698.05	应收工程款	经营往来
	江西省赣粤高速公路有限责任公司	同一母公司	应收账款	756,182.00	5,350,512.78		5,773,490.40	333,204.38	应收工程款	经营往来
	江西省赣粤高速公路有限责任公司	同一母公司	合同资产	59,437.00	105,363.86			164,800.86	应收工程款	经营往来
	江西省赣粤高速公路有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	9,442,285.00	949,209.53		2,892,307.00	7,499,187.53	应收工程款	经营往来
	江西省赣粤高速公路有限责任公司	同一实际控制人	其他非流动资产	9,779,215.65			9,779,215.65		应收工程款	经营往来
	江西省赣粤高速公路有限责任公司	同一实际控制人	其他应收款	6,139,584.14	50,000.00		94,748.36	6,094,835.78	预付工程款	经营往来
	江西省赣粤高速公路有限责任公司	同一实际控制人	预付账款		2,089,194.44			2,089,194.44	预付工程款	经营往来
	江西省赣粤高速公路有限责任公司	同一实际控制人	应收股利	4,286,485.42				4,286,485.42	应收股利	经营往来
	江西省交通工程集团有限责任公司	同一母公司	应收账款	1,942,792.40	881,609.20		510,000.00	2,314,401.60	应收工程款	经营往来
	江西省公路桥梁工程有限公司	同一实际控制人	预付账款		2,178,148.95		1,188,434.25	989,714.70	预付工程款	经营往来
	江西省公路桥梁工程有限公司	同一实际控制人	应收账款		10,500.00			10,500.00	应收工程款	经营往来
	江西省天驰高速科技发展有限公司	同一实际控制人	应收账款	71,128.00	71,128.00		67,648.35	74,607.65	应收工程款	经营往来
	江西省天驰高速科技发展有限公司	同一实际控制人	其他应收款	74,607.60				74,607.60	履约保证金	经营往来
	江西省天驰高速科技发展有限公司	同一实际控制人	合同资产	74,607.65			74,607.65		应收工程款	经营往来
	江西省公路管理局反光路标有限公司	同一实际控制人	其他应收款		70,000.00			70,000.00	应收工程款	经营往来
	江西交通咨询有限公司	同一实际控制人	应收账款		114,687.00			114,687.00	应收物业费	经营往来
	江西省嘉和工程咨询有限公司	同一实际控制人	应收账款		44,280.00			44,280.00	应收物业费	经营往来
	江西省交通工程集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	5,526,517.60	12,319,315.90		5,829,955.90	12,015,877.60	应收工程款	经营往来
小计				395,402,144.93	774,218,045.28		705,605,700.82	464,014,490.39		

2020年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表（续）

编制单位：江西赣粤高速公路股份有限公司	资金往来方名称	占用方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初占用 资金余额	2020年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2020年度占用 资金的利息 （如有）	2020年度偿还累 计发生金额	2020年期末占用资金 余额	往来形成原因	往来性质
其他关联资金往来	江西昌铜高速公路有限责任公司	子公司	长期应收款	5,544,820,327.28	356,554,535.06	169,045,269.47	3,338,486,975.03	2,730,933,156.78	投资形成	非经营性
	江西昌铜高速公路有限责任公司	子公司	其他应收款	309,710,250.01	262,131,688.09	7,738,664.35	558,563,114.53	21,017,487.92	代垫款	非经营性
上市公司的子公司 及其附属企业	江西昌铜高速公路有限责任公司	子公司	其他非流动资产	1,438,451,342.00	147,800,000.00		300,000,000.00	1,286,251,342.00	投资形成	非经营性
	江西嘉姆置业有限公司	子公司	其他应收款		11,986,984.11			11,986,984.11	借款及利息	非经营性
	上海嘉德投资管理有限公司	子公司	其他应收款	200,239,250.00		1,326,750.00	201,566,000.00		统借统还资金	非经营性
	江西方兴科技有限公司	子公司		7,493,221,169.29	778,473,207.26	177,110,683.82	4,398,616,089.56	4,050,188,970.81		
小计				7,888,623,314.22	1,552,691,253.55	177,110,683.82	5,104,221,790.38	4,514,203,461.20		
关联自然人及其控制 的法人										
小计										
其他关联人及其附属 企业										
小计										
总计				7,888,623,314.22	1,552,691,253.55	177,110,683.82	5,104,221,790.38	4,514,203,461.20		

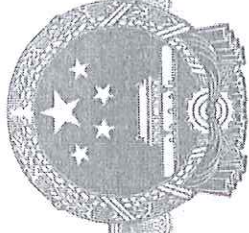
法定代表人：

总经理：

李浩

财务总监：

李三三



# 营业执照

(副本)(6-1)



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

统一社会信用代码  
91110108590611484C

名称 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

登记机关



2021年03月01日

证书序号: 0014492

## 说明

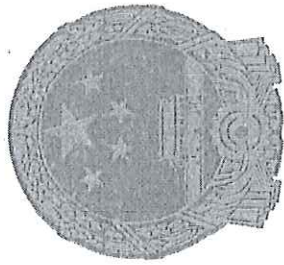
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

北京市财政局  
二〇一〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

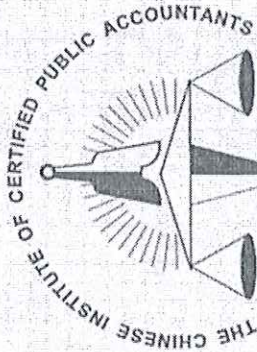
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日





姓名: 冯丽娟  
 Full name: 冯丽娟  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1970-11-30  
 Date of birth: 1970-11-30  
 工作单位: 上海立信会计师事务所  
 Working unit: 上海立信会计师事务所  
 身份证号码: 360103701130224  
 Identity card No.: 360103701130224



证书编号: 360200010023  
 No. of Certificate: 360200010023

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会

发证日期: 1997 年 月 日  
 Date of Issuance: 1997 / /

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

2020.7.21

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2016.2.29

上海市注册会计师协会  
 CPA  
 年检专用章

002015年00月00日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
2021.3.19  
本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



07年04月30日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
2019.3.20  
本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



08年04月30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

中磊上海分所  
事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
09年 1月 20日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中磊江西分所  
事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年 7月 24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

中磊会计师事务所  
江西分所  
事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年 6月 8日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所  
(特殊普通合伙)江西分所  
事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年 6月 8日



姓名 梁华  
 Full name 梁华  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1977年10月15日  
 Date of birth 1977年10月15日  
 工作单位 中磊会计师事务所江西分所  
 Working unit 中磊会计师事务所江西分所  
 身份证号码 360122197710156913  
 Identity card No. 360122197710156913



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

2020.7.21

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



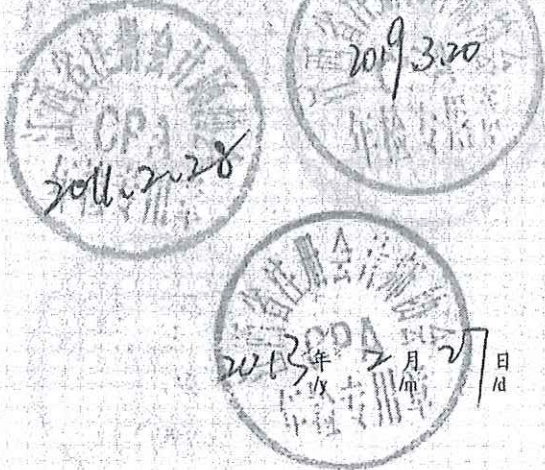
证书编号: 110001693609  
 No. of Certificate

批准注册协会 江西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 06 月 10 日  
 Date of Issuance

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

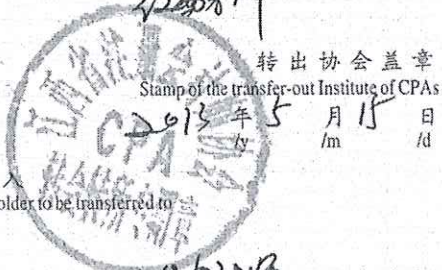
本证书经检验合格；继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



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

中磊会计师事务所  
2013年5月15日  
事务所 CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
2013年5月15日  
事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年5月15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 /y 月 /m 日 /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 /y 月 /m 日 /d