

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  
大信专审字[2024]第 5-00043 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

您可使用手机“扫一扫”或进入  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）进行查验。  
报告编码：京2474ZY8TSC





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22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/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

# 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

大信专审字[2024]第 5-00043 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，审计了湖北楚天智能交通股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 18 日出具大信审字[2024]第 5-00080 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2023 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

## 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，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非经营性资金占用及其他关联资金往来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，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来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22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/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，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来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 2023 年度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。

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·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月十八日



# 上市公司 2023 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

单位：人民币万元

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	控股股东	应收账款	4,264.56	122.12		122.12	4,264.56	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	1,083.87	637.76		1,721.63		销货款、取消省界收费站项目商品销售收入	经营性往来
	湖北交投建设集	控股股东、实	应收账款	86.27	402.04		421.15	67.16	应收租	经营性往来





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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	团有限公司	实际控制人的附属企业							金	
	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	5,259.88	2.50		3,473.27	1,789.11	销货款、ETC设备改造	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	29.63	103.29		77.06	55.86	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	50.12	682.57		125.10	607.59	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	54.86			54.86		广告代理	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	145.96	7,657.03		7,791.41	11.58	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	47.40	3,242.79		3,275.14	15.05	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	应收账款	28.68				28.68	运营维护收入	经营性往来



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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	有限公司	附属企业								
	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	282.96	4,431.71		4,390.71	323.96	运营维护收入、销货款	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	845.62			303.71	541.91	取消省界收费站项目商品销售收入	经营性往来
	湖北硃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	49.05			49.05		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	164.72	15.13		170.12	9.73	销货款	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		1,583.65		1,523.63	60.02	销货款及广告代理	经营性往来
	湖北交投三江文旅康养发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.85		0.00	1.85	销货款	经营性往来
	湖北交投远大交	控股股东、实	应收账款		3.86		0.06	3.80	销货款	经营性往来





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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	通实业有限公司	实际控制人的附属企业								
	湖北捷龙交通运输业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.40		0.10	0.30	销货款	经营性往来
	中南勘察设计院集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		238.99		158.07	80.92	销货款	经营性往来
	湖北交投当枝松高速公路有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		33.38		2.60	30.78	销货款	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	658.20	1,291.46		1,780.92	168.74	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	87.65			87.65		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	6.89			6.89		养护工程款及ETC改造施工	经营性往来



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	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
									款	
	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	517.27			517.27		ETC 改造施工款	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	0.41			0.41		食堂费用	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	105.76	99.60			205.36	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	2.45			2.45	0.00	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	24.23	28.61			52.84	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	4.81	11.19			16.00	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		185.00			185.00	应收质保金	经营性往来
	湖北交投沙公高	控股股东、实	其他反映占用		16.76			16.76	应收质	经营性往来





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	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	速公路有限公司	实际控制人的附属企业	实质科目						保金	
	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		12.73			12.73	应收质保金	经营性往来
	湖北交投随信高速公路有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		4.00			4.00	应收质保金	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	其他反映占用实质科目		9.18			9.18	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	539.35				539.35	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	21.37			10.89	10.48	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	29.91			24.14	5.77	应收质保金	经营性往来
	湖北交投科技发	控股股东、实	其他反映占用	194.26			185.00	9.26	应收质	经营性往来



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	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	展有限公司	实际控制人的附属企业	实质科目						保金	
	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	26.15			26.15		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	9.38			3.56	5.82	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	12.73			12.73		应收质保金	经营性往来
	湖北侨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	0.75				0.75	应收质保金	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	其他反映占用实质科目	0.28				0.28	应收质保金	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	其他反映占用实质科目	0.69			0.69		应收质保金	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	其他反映占用实质科目	4.54			4.54		应收质保金	经营性往来





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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
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	子公司及其控制的法人	其他应收款	60,509.52	29,265.60		25,266.03	64,509.09	资金往来	非经营性往来
	湖北楚天鄂东高速公路有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,012.62			341.35	1,671.27	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	901.25	602.63		890.12	613.76	代垫费用	非经营性往来
	湖北楚天高速咸宁有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	358.09	468.96		415.45	411.60	资金往来	非经营性往来
	湖北楚天高速咸宁有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	965.60	0.00		181.01	784.59	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.03	144.40		132.57	11.86	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	181.95	1,458.11		1,640.01	0.05	资金往来、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	子公司及其控制的法人	其他应收款	6.26				6.26	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	7.68	17.84		25.08	0.44	代垫费用	非经营性往来



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	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	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	1.24	2.48		3.72		代垫费用	非经营性往来
	河南楚湘高速公路运营管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		28,832.87			28,832.87	资金往来	非经营性往来
	湖北楚天高速公路有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		933.74			933.74	资金往来	非经营性往来
	湖北楚天高速公路有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		35.27			35.27	代垫费用	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联人及其附属企业	广西福斯派环保科技有限公司	联营单位	应收账款	852.00				852.00	设备销售	经营性往来
	湖北楚道数字交通科技有限公司	联营单位	其他应收款		3.47		1.70	1.77	ETC 费用	经营性往来
	武汉腾路智行科技有限公司	联营单位	预付款项		23.32			23.32	技术开发费	经营性往来
总计				80,436.90	82,606.29		55,220.12	107,823.07		

公司负责人:

王南  
印南  
4201040121111

主管会计工作负责人:

胡晶

会计机构负责人:

戎娟







# 营业执照

(副本) (6-1)

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 吴卫星, 谢泽敏

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。)

出资额 4870万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



2024年01月10日

登记机关





# 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： 谢泽敏

主任会计师： 谢泽敏

经营场所： 北京市海淀区知春路1号22层2206

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

证书序号：0017384

## 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

二〇二二年十月十日

中华人民共和国财政部制





姓名 陈鹏  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1979-06-05  
Date of birth  
工作单位 大信会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 420602197906050005 x  
Identity card No.

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  
/m /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 月 日  
/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  
2010年 6月 11日  
/m /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  
2010年 6月 11日  
/m /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2009.7.30  
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:  
No. of Certificate

420003204857  
湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

2008年 6月 16日  
/m /d

陈芳

2009年 5月 08日

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.



陈鹏 420003204857

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  
2011年12月28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  
2012年1月6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  
2010年12月22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  
2011年12月31日

姓名  
Full name

姚翠玲

性别  
Sex

女

出生日期  
Date of birth

1981-10-22

工作单位  
Working unit

大信会计师事务所有限公司湖北分所

身份证号码  
Identity card No.

420583198110224324



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



证书编号:  
No. of Certificate

420003204878

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师

发证日期:  
Date of Issuance

2009年10月6日

姚翠玲 420003204878