



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

湖北楚天高速公路股份有限公司
关联方占用资金情况的专项说明

2015 年 12 月 31 日



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

地址：武汉市武昌区东湖路 169 号
邮编：430077
电话：027 86770549 传真：027 85424329

关于湖北楚天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的专项说明

众环专字（2016）010115 号

湖北楚天高速公路股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师审计准则》审计了湖北楚天高速公路股份有限公司（以下简称“楚天高速”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2016 年 3 月 29 日出具了众环审字（2016）010107 号《审计报告》。

根据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 号文）》的要求，楚天高速编制了后附的截至 2015 年 12 月 31 日止楚天高速控股股东及其他关联方 2015 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“资金往来情况表”）。

如实编制资金往来情况表并确保其真实、合法及完整是楚天高速管理当局的责任。我们对资金往来情况表所载资料与楚天高速 2015 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对楚天高速实施于 2015 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金往来情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解楚天高速 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，资金往来情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供楚天高速向中国证监会及所属机构、上海证券交易所披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：湖北楚天高速公路股份有限公司控股股东及其他关联方 2015 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国

武汉

2016 年 3 月 29 日



附件:

湖北楚天高速公路股份有限公司控股股东及其他关联方
2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2015 年期 初占用资 金余额	2015 年度占 用累计发生金额 (不含利息)	2015 年度占 用资金的利 息(如有)	2015 年度 偿还累计 发生金额	2015 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	2015 年期 初往来资 金余额	2015 年度往 来累计发生金额 (不含利息)	2015 年度往 来资金的利 息(如有)	2015 年度 偿还累计 发生金额	2015 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	湖北交投荆潜高速公路建设指挥部	受同一控制人控制	应收账款		42.03		25.26	16.77	培训收入	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		47.79			47.79	培训收入	经营性往来
	湖北省十房高速公路有限公司	受同一控制人控制	应收账款	55.95			55.95		培训收入	经营性往来
	湖北省谷竹高速公路有限公司	受同一控制人控制	应收账款	192.91			192.91		培训收入	经营性往来
	湖北省鄂十高速公路有限公司	受同一控制人控制	应收账款	82.29			82.29		培训收入	经营性往来
	湖北高速公路股份有限公司	受同一控制人控制	应收账款	157.20			157.20		培训收入	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	306.64			306.64		培训收入	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	192.93			192.93		工程款	经营性往来
	湖北鼎元物业有限公司	受同一控制人控制	预付账款	47.50			47.50		监理费	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		47.50			47.50	物业费	经营性往来
	湖北楚天高速公路有限公司	子公司	其他应收款		2,000.00			2,000.00	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		3,300.00			3,300.00	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	848.29	258.82		450.95	656.16	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	81.68	42.11		76.53	47.26	代垫费用	非经营性往来
上市公司的子公 司及其附属企业	湖北楚天高速咸宁有限公司	子公司	其他应收款	75.20	111.31		185.84	0.67	代垫费用	非经营性往来
	湖北楚天高速运营管理有限公司	子公司	其他应收款	3.73	26.53		30.26		代垫费用	非经营性往来
	湖北楚天高速文化传媒有限公司	子公司	其他应收款	75.54	54.16		101.44	28.26	代垫费用	非经营性往来
	湖北楚天高速投资有限责任公司	子公司	其他应收款	4.61	5.69		10.04	0.26	代垫费用	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其 附属企业										
总计				2,124.47	5,935.94		1,915.74	6,144.67		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

文肖

陈敏

陈敏



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B (5-1)

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

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 自 2013年11月06日 至 ****

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。(许可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致)



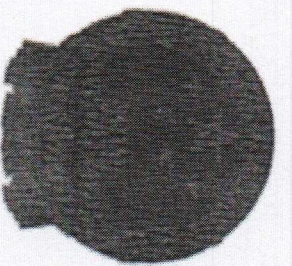
登记机关



证书序号: NO. 023399

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, 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(特殊普通

合伙)

主任会计师:

张立文

办公场所:

湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号

2-9 层

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

42010005

注册资本(出资额):

批准设立文号:

鄂财会发[2013]25 号

批准设立日期:

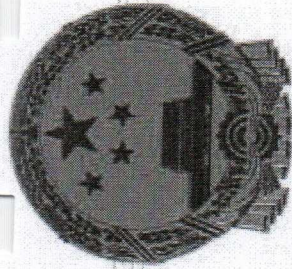
2013 年 10 月 28 日

发证机关:



二〇一五年

中华人民共和国财政部制

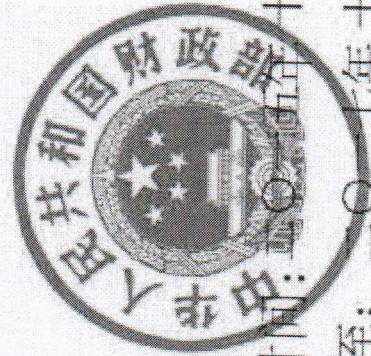


证书序号: 000178

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: 二〇一五年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一七年十一月二十七日



吴杰

姓 名

Full name

男

Sex

1970-09-22

Date of birth

武汉众环会计师事务所有限责任公司

Working unit

42010470092001

身份证号码

Identity card No.



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.



证书编号:
No. of Certificate

420100051358

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

1995

月 6

日 27

经办人:郭诗勇

年

月

日

2009年 5月 30日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2013年05月

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 月 日
/y /m /d

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 月 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 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据广东省财政厅2013年第47号公告
转制为众环海华会计师事务所
(特殊普通合伙)广东会所

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

2014年8月14日
/y /m /d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 桂琴 女
 Full name: 桂琴 女
 Sex: 女
 出生日期: 1971-07-24
 Date of birth: 1971-07-24
 工作单位: 众环会计师事务所有限公司
 Working unit: 众环会计师事务所有限公司
 身份证号码: 420106197107240041
 Identity card No.: 420106197107240041



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.



证书编号:
No. of Certificate 420100059990

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 2005y 年 月 日 31

2011年4月9日
y 4 m 9 d

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.



2012年05月03日

6

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.



2013年04月30日

7

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.



2014年04月30日

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.



2015年05月18日

9

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

众环会计师事务所有限公司

事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环会计师事务所有限公司

事务所
CPAs

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

2011年5月19日

10

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

众环会计师事务所有限公司

事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环会计师事务所有限公司

事务所
CPAs



2013年12月30日

11

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

众环会计师事务所有限公司

事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

众环会计师事务所有限公司

事务所
CPAs



2015年1月18日

12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.