

关于云南交投生态科技股份有限公司
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(2024)1600072号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1

关于云南交投生态科技股份有限公司 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(2024)1600072号

云南交投生态科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了云南交投生态科技股份有限公司(以下简称“交投生态公司”)2023年12月31日合并及公司的资产负债表,2023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2023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、完整的审核证据是交投生态公司管理层的责任,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交投生态公司2023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。

为了更好地理解交投生态公司2023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。

审核报告第1页共2页



本审核报告仅供交投生态公司 2023 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:
(项目合伙人):



刘蓉晖

中国注册会计师:



李立明

中国·武汉

二〇二四年四月二十四日





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

金额单位：人民币万元

上市公司	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年初占用资金余额	2023年度占用资金发生金额(不含利息)	2023年度占用资金利息(如有)	2023年度偿还累计发生额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
	前控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
小计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
其他关联方及附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
总计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
其它关联资金往来										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	控股股东、实际控制人及其附属企业									往来形成原因
上市公司子公司及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
其他关联方及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
小计				1,502.44	1,855.01	6.13	0.00	3,357.45	暂借款	非经营性往来
总计				1,502.44	1,855.01	6.13	0.00	3,357.45	暂借款	非经营性往来
上市公司子公司及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
其他关联方及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
小计				0.75	0.00	0.00	0.00	0.75	代垫款	非经营性往来
总计				0.75	0.00	0.00	0.00	0.75	代垫款	非经营性往来
上市公司子公司及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
其他关联方及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
小计				17,993.00	2,432.99	956.64	0.00	17,993.00	暂借款	非经营性往来
总计				17,993.00	2,432.99	956.64	0.00	17,993.00	暂借款	非经营性往来
上市公司子公司及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
其他关联方及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
小计				689.93	0.00	32.09	0.00	598.00	暂借款	非经营性往来
总计				689.93	0.00	32.09	0.00	598.00	暂借款	非经营性往来
上市公司子公司及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
其他关联方及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
小计				61.86	0.00	0.00	0.00	32.69	暂借款	非经营性往来
总计				61.86	0.00	0.00	0.00	32.69	暂借款	非经营性往来
上市公司子公司及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
其他关联方及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
小计				3.24	0.00	0.00	0.00	0.00	代垫款	非经营性往来
总计				3.24	0.00	0.00	0.00	0.00	代垫款	非经营性往来
上市公司子公司及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
其他关联方及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
小计				21.26	38.91	0.00	0.00	58.19	暂借款	非经营性往来
总计				21.26	38.91	0.00	0.00	58.19	暂借款	非经营性往来
上市公司子公司及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
其他关联方及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
小计				38.81	0.00	0.00	0.00	15.43	代垫款	非经营性往来
总计				38.81	0.00	0.00	0.00	15.43	代垫款	非经营性往来
上市公司子公司及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
其他关联方及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
小计				2,858.46	0.00	0.00	2,648.53	208.93	代垫款	非经营性往来
总计				2,858.46	0.00	0.00	2,648.53	208.93	代垫款	非经营性往来
上市公司子公司及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
其他关联方及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
小计				1,067.34	1,067.34	0.00	0.00	1,047.34	工程款	经营性往来
总计				1,067.34	1,067.34	0.00	0.00	1,047.34	工程款	经营性往来
上市公司子公司及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
其他关联方及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
小计				1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	代垫款	非经营性往来
总计				1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	代垫款	非经营性往来
上市公司子公司及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
其他关联方及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
小计				0.00	0.49	0.00	0.00	0.43	租金	经营性往来
总计				0.00	0.49	0.00	0.00	0.43	租金	经营性往来
上市公司子公司及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
其他关联方及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
小计				380.91	0.00	0.00	0.00	380.91	工程款	经营性往来
总计				380.91	0.00	0.00	0.00	380.91	工程款	经营性往来
上市公司子公司及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
其他关联方及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
小计				1,626.66	0.00	0.00	0.00	1,626.66	工程款	经营性往来
总计				1,626.66	0.00	0.00	0.00	1,626.66	工程款	经营性往来
上市公司子公司及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
其他关联方及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
小计				15.54	0.00	0.00	15.54	0.00	苗木款	经营性往来
总计				15.54	0.00	0.00	15.54	0.00	苗木款	经营性往来
上市公司子公司及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
其他关联方及其附属企业										往来性质(经营性往来、非经营性往来)
										往来形成原因
小计				51.85	0.00	0.00	38.95	12.97	工程款	经营性往来
总计				51.85	0.00	0.00	38.95	12.97	工程款	经营性往来
总计				94.98	6,877.25	994.86	11,985.48	25,372.75		

已审会计报表
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



韩山

郭成

马福斌

会计机构负责人:

主管会计工作的负责人:

公司负责人:



营业执照

(副本)

5-5

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

名称 中审众环会计师事务所

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

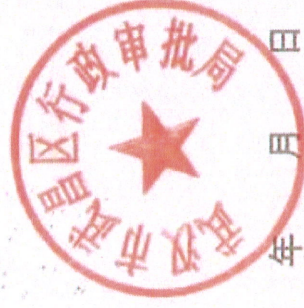
主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



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



2022 年 10 月 19 日

证书序号: 0010577

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》。



中华人民共和国财政部制



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



证书编号: 530100010122
 No. of Certificate
 批准注册协会: 云南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2002 年 08 月 19 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.
 云南省注册会计师协会
 CPAs Association of Yunnan



姓名: 刘蓉晖
 Full name
 性别: 女
 Sex
 出生日期: 1969-09-17
 Date of birth
 工作单位: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 云南分所
 Working unit
 身份证号码: 530102196909171821
 Identity card No.

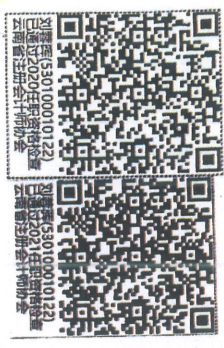


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意转出
 Agree the holder to be transferred from
 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 云南分所
 CPAs



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2015 年 12 月 17 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.



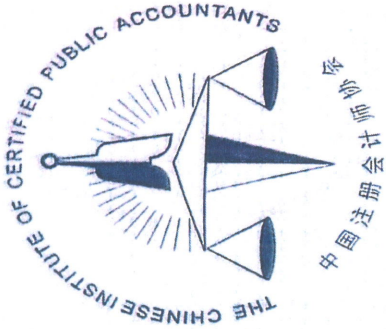
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意转出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 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.

年 月 日



李立明
男
Sex
1989-12-12
Date of birth
中审众环会计师事务所(特殊普通合
伙)云南亚太分所
Working unit
53322119891212001X
Identity card No.



李立明(420100050182)
您已通过2018年年检
云南省注册会计师协会



李立明(420100050182)
已通过2019任职资格检查
云南省注册会计师协会



李立明(420100050182)
已通过2020任职资格检查
云南省注册会计师协会



李立明(420100050182)
已通过2021任职资格检查
云南省注册会计师协会

一年。
this renewal.



2022李立明

证书编号: 420100050182
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 04 月 24 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d