

关于银江股份有限公司  
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

瑞华核字[2019]33080004 号

瑞华会计  
骑

目 录

|                 |   |
|-----------------|---|
| 1、 专项审核报告 ..... | 1 |
| 2、 附表 .....     | 3 |

## 关于银江股份有限公司关联方 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

瑞华核字【2019】33080004 号

银江股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了银江股份有限公司（以下简称“银江公司”）2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 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 2018 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“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》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是银江公司管理层的责任，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银江公司 2018 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。

为了更好地理解银江公司 2018 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。

本审核报告仅供银江股份有限公司 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



谭争

中国注册会计师:



许旭光

2019 年 04 月 17 日

附表

上市公司2018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

| 编制单位：银江股份有限公司  | 资金占用方名称          | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2018年初占用资金余额 | 2018年度占用累计发生金额（不含利息） | 2018年度占用资金的利息（如有） | 2018年度偿还累计发生额 | 2018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       | 城市宝互联网技术有限公司     | 本公司母公司的子公司  | 其他应收款       |              | 48.36                |                   |               | 48.36        | 往来款    | 非经营性占用 |
| 现大股东及其附属企业     |                  |             |             |              |                      |                   |               |              |        |        |
| 小计             |                  |             |             | -            | 48.36                |                   | -             | 48.36        |        |        |
| 前大股东及其附属企业     |                  |             |             |              |                      |                   |               |              |        |        |
| 小计             |                  |             |             | -            |                      |                   | -             |              |        |        |
| 总计             |                  |             |             | -            | 48.36                |                   | -             | 48.36        |        |        |
| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2018年初往来资金余额 | 2018年度往来累计发生金额（不含利息） | 2018年度往来资金的利息（如有） | 2018年度偿还累计发生额 | 2018年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |
| 大股东及其附属企业      | 交通宝互联网技术有限公司     | 本公司母公司的子公司  | 预付款项        | 128.00       | 159.12               |                   | 287.12        | -            | 工程采购款  | 经营性往来  |
|                | 杭州银江智慧城市集团有限公司   | 子公司         | 其他应收款       | 14,727.78    | 39,529.75            |                   | 54,257.53     | -            | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 浙江银江智慧交通集团有限公司   | 子公司         | 其他应收款       | 11,657.29    | 39,452.25            |                   | 29,863.51     | 21,246.03    | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 浙江银江云计算技术有限公司    | 孙公司         | 其他应收款       | 878.67       | 30.00                |                   | 1.11          | 907.56       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 广东银江智慧城市建设有限公司   | 孙公司         | 其他应收款       | 821.58       | 144.60               |                   | 5.46          | 960.72       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 银江股份（香港）有限公司     | 子公司         | 其他应收款       | 3,516.42     | 5,712.00             |                   | -             | 9,228.42     | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 江西银江智慧城市信息技术有限公司 | 孙公司         | 其他应收款       | 525.40       | 428.35               |                   | 404.96        | 549.79       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 浙江智尔信息技术有限公司     | 孙公司         | 其他应收款       | 61.82        | 453.34               |                   | 383.24        | 131.93       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 健康宝互联网技术有限公司     | 子公司         | 其他应收款       | 612.10       | 1,800.00             |                   | 1,800.00      | 612.11       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 吉林银江信息技术有限公司     | 子公司         | 其他应收款       | 12.02        | 191.98               |                   | 191.98        | 12.02        | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 杭州银江智慧医疗集团有限公司   | 子公司         | 其他应收款       | 1,786.31     | 49,656.08            |                   | 42,689.29     | 8,755.10     | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 浙江城市宝互联网技术有限公司   | 子公司         | 其他应收款       | 301.05       | -                    |                   | -             | 301.05       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 浙江浙大德康管业有限公司     | 孙公司         | 其他应收款       | 200.00       | -                    |                   | -             | 200.00       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 安徽银江智慧城市技术有限公司   | 孙公司         | 其他应收款       | 811.82       | 328.62               |                   | 2.41          | 1,138.04     | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 福建银江智慧城市信息技术有限公司 | 孙公司         | 其他应收款       | 357.50       | 347.50               |                   | 210.10        | 494.91       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 重庆银江智慧城市信息技术有限公司 | 子公司         | 其他应收款       | 84.99        | 82.96                |                   | 3.15          | 164.80       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 四川银江智慧城市信息技术有限公司 | 子公司         | 其他应收款       | 83.43        | 150.88               |                   | 0.39          | 233.92       | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 湖南银江交通技术有限公司     | 孙公司         | 其他应收款       | 30.95        | 73.24                |                   | 50.66         | 53.53        | 往来款    | 非经营性往来 |
|                | 湖北银江智慧城市技术有限公司   | 子公司         | 其他应收款       | 20.00        | 127.00               |                   | 32.59         | 114.41       | 往来款    | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 |                  |             |             |              |                      |                   |               |              |        |        |

|              |                  |      |       |       |            |           |            |           |     |        |
|--------------|------------------|------|-------|-------|------------|-----------|------------|-----------|-----|--------|
|              | 贵阳银江智慧城市技术有限公司   | 子公司  | 其他应收款 | 15.00 | 15.00      | 15.00     | 1.03       | 28.97     | 往来款 | 非经营性往来 |
|              | 东丰银江智慧城市技术有限公司   | 子公司  | 其他应收款 |       |            | 0.92      | 0.92       | -         | 往来款 | 非经营性往来 |
|              | 江苏银江智慧城市技术有限公司   | 孙公司  | 其他应收款 |       | 117.00     | 12.88     | 94.81      | 35.07     | 往来款 | 非经营性往来 |
|              | 江苏银江智慧城市信息技术有限公司 | 子公司  | 其他应收款 |       | 20.00      | -         | 10.00      | 10.00     | 往来款 | 非经营性往来 |
|              | 济南银江智慧城市技术有限公司   | 子公司  | 其他应收款 |       | 400.95     | -         | 400.33     | 0.62      | 往来款 | 非经营性往来 |
|              | 河南银江智慧城市技术有限公司   | 子公司  | 其他应收款 |       | 4,112.35   | -         | 2,424.00   | 1,688.35  | 往来款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人及其控制的法人 |                  |      |       |       |            |           |            |           |     |        |
|              |                  |      |       |       |            |           |            |           |     |        |
|              | 浙江交通宝互联网技术有限公司   | 联营企业 | 其他应收款 |       | 26.64      | 3,874.48  | 3,900.12   | 1.00      | 往来款 | 非经营性往来 |
| 其他关联人及其附属企业  | 安徽新网讯科技发展有限公司    | 联营企业 | 其他应收款 |       | 16.32      | 5.41      | 5.41       | 16.32     | 往来款 | 非经营性往来 |
|              | 北京银江瑞讯科技有限公司     | 联营企业 | 其他应收款 |       | 517.73     | 54.36     | 572.09     | -         | 往来款 | 非经营性往来 |
| 总计           |                  |      |       |       | 143,896.68 | 40,580.19 | 137,592.21 | 46,884.67 |     |        |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

任刚印

任刚印

任刚印



# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙企业  
 主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层  
 执行事务合伙人 其他股东(委派杨荣华, 刘贵彬, 冯忠为代表)  
 成立日期 2011年02月22日  
 合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日  
 经营范围 审计企业会计报表, 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。(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 12月 13日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号 0000146

## 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

二〇一八年六月十三日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人 刘贵彬

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号：11010130

批准执业文号：京财会许可[2011]0022号

批准执业日期：2011年02月14日



证书序号: 000417

# 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

瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 刘贵彬



证书号: 17

发证时间: 二〇二〇年七月五日

证书有效期至: 二〇二〇年七月五日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书为注册会计师执业证书，换领有效期一年。  
This certificate is valid for another year and is valid for one year.



2019年12月31日

注册会计师协会  
The Institute of Certified Public Accountants of China

同意注册  
Agreed to register

姓名  
Name

性别  
Sex

出生日期  
Date of Birth

工作单位  
Working Unit

执业证书编号  
Certificate Number

有效期至  
Valid Until

备注  
Remarks

注册会计师协会  
The Institute of Certified Public Accountants of China

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书为注册会计师执业证书，换领有效期一年。  
This certificate is valid for another year and is valid for one year.



2019年12月31日

注册会计师协会  
The Institute of Certified Public Accountants of China

同意注册  
Agreed to register

姓名  
Name

性别  
Sex

出生日期  
Date of Birth

工作单位  
Working Unit

执业证书编号  
Certificate Number

有效期至  
Valid Until

备注  
Remarks

注册会计师协会  
The Institute of Certified Public Accountants of China



姓名  
Full name: 谭少  
性别  
Sex: 女  
出生日期  
Date of Birth: 1978-05-12  
工作单位  
Working Unit: 中国岳华会计师事务所  
执业证书编号  
Certificate Number: 1101080363889



注册会计师协会  
The Institute of Certified Public Accountants of China

同意注册  
Agreed to register

姓名  
Name

性别  
Sex

出生日期  
Date of Birth

工作单位  
Working Unit

执业证书编号  
Certificate Number

有效期至  
Valid Until

备注  
Remarks

注册会计师协会  
The Institute of Certified Public Accountants of China



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书为注册会计师执业证书，换领有效期一年。  
This certificate is valid for another year and is valid for one year.



2019年12月31日

注册会计师协会  
The Institute of Certified Public Accountants of China

同意注册  
Agreed to register

姓名  
Name

性别  
Sex

出生日期  
Date of Birth

工作单位  
Working Unit

执业证书编号  
Certificate Number

有效期至  
Valid Until

备注  
Remarks

注册会计师协会  
The Institute of Certified Public Accountants of China

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书自2018年1月1日起开始实施。  
This certificate is valid from January 1, 2018.



2013-01-01



Full name  
Sex  
Date of birth  
Working unit  
Working unit No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书自2018年1月1日起开始实施。  
This certificate is valid from January 1, 2018.



2013-01-01



注册会计师事务所 (普通合伙)  
Registered Accountant Firm (General Partnership)

注册会计师  
Registered Accountant

姓名  
Name

性别  
Gender

出生日期  
Date of Birth

工作单位  
Working Unit

工作单位编号  
Working Unit No.

工作单位名称  
Working Unit Name

工作单位地址  
Working Unit Address

工作单位电话  
Working Unit Phone

工作单位邮编  
Working Unit Zip Code

工作单位电子邮箱  
Working Unit Email

工作单位网址  
Working Unit Website

工作单位其他信息  
Working Unit Other Information

工作单位备注  
Working Unit Remark

工作单位其他说明  
Working Unit Other Statement

工作单位其他备注  
Working Unit Other Remark

工作单位其他说明  
Working Unit Other Statement

工作单位其他备注  
Working Unit Other Remark

工作单位其他说明  
Working Unit Other Statement

工作单位其他备注  
Working Unit Other Remark

工作单位其他说明  
Working Unit Other Statement