

武汉微创光电股份有限公司
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[2025]第 2-00192 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





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.
Room2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 ZhichunRoad,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[2025]第 2-00192 号

武汉微创光电股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了武汉微创光电股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2024 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 2025 年 4 月 23 日出具大信审字[2025]第 2-00846 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 2024 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





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.
Room2206 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.daxin CPA.com.cn

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。

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 2024 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。



中国注册会计师: 

中国注册会计师: 

二〇二五年四月二十三日





上市公司 2024 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：武汉微创光电股份有限公司

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	2024 年年初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额（不含利息）	2024 年度占用资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	2024 年年初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	湖北交投科技发展有限公司	湖北交投集团控制的企业	应收账款、合同资产、长期应收款	4,388.05	9,289.23		2,588.05	11,089.23	货款、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	湖北交投集团控制的企业	应收账款	0.56	1,023.30		613.98	409.88	货款、质保金	经营性往来
	湖北交通投资集团有限公司	湖北交投集团控制的企业	应收账款、合同资产		793.36		501.27	292.09	货款、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	湖北交投集团控制的企业	应收账款	0.12	574.56		389.21	185.47	货款、质保金	经营性往来
湖北鼎元商务服务有限公司	湖北交投集团控制的企业	应收账款、合同资产		156.78			156.78	货款、质保金	经营性往来
湖北楚天高速数字科技有限公司	湖北交投集团控制的企业	应收账款、合同资产	628.36	104.84		675.85	57.35	货款、质保金	经营性往来
湖北交投高速公路运营集团有限公司	湖北交投集团控制的企业	应收账款	52.97	0.60		10.56	43.01	货款、质保金	经营性往来
湖北交投江北东高速公路有限公司	湖北交投集团控制的企业	应收账款	12.02				12.02	货款、质保金	经营性往来
湖北楚天智能交通股份有限公司	湖北交投集团控制的企业	应收账款、合同资产	3.89	140.49		136.81	7.57	货款、质保金	经营性往来
湖北交投沙公南高速公路有限公司	湖北交投集团控制的企业	应收账款	7.52				7.52	货款、质保金	经营性往来
深圳市三木智能技术有限公司	湖北交投集团控制的企业	应收账款、合同资产		10.92		7.65	3.27	货款、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	湖北交投集团控制的企业	应收账款	1.41	16.95		16.70	1.66	货款、质保金	经营性往来
湖北交投鄂西北高速公路运营管理有限公司	湖北交投集团控制的企业	应收账款	1.00	169.69		169.69	1.00	货款、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	湖北交投集团控制的企业	合同资产	0.96				0.96	货款、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	湖北交投集团控制的企业	合同资产	0.64				0.64	货款、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	湖北交投集团控制的企业	应收账款		147.86		147.86		货款、质保金	经营性往来
湖北交投襄阳高速公路运营管理有限公司	湖北交投集团控制的企业	应收账款		231.83		231.83		货款、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	湖北交投集团控制的企业	应收账款		225.00		225.00		货款、质保金	经营性往来
	湖北省智慧交通研究院有限公司	湖北交投集团控制的企业	应收账款	1.30	2.80		4.10		货款、质保金	经营性往来
	湖北交投私募股权基金管理有限公司	湖北交投集团控制的企业	应收账款		17.20		17.20		货款、质保金	经营性往来
	湖北交投实业发展有限公司	湖北交投集团控制的企业	其他应收款	8.00			8.00		投标保证金	经营性往来
	湖北交投智城发展有限公司（注）	湖北交投集团控制的企业	其他应收款		14.41		14.41		食堂餐费	非经营性往来
	湖北交投科技发展有限公司	湖北交投集团控制的企业	其他应收款		0.20		0.20		食堂餐费	非经营性往来
小计				5,106.80	12,920.02	0.00	5,758.37	12,268.45		
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联人及其附属企业	张立航	股东、监事	其他应收款	1.74			1.74		备用金	经营性往来
总计				5,108.54	12,920.02	-	5,760.11	12,268.45		

注 1：往来资金系公司与湖北交通投资集团有限公司及其附属企业湖北交投智城发展有限公司因业务需要，公司员工现场办公缴纳的食堂餐卡充值费等。

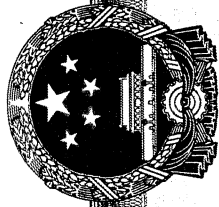
注 2：2024 年 2 月 5 日，公司收到湖北交投科技发展有限公司及湖北交通投资集团有限公司通知，根据《省政府国资委关于同意湖北交投集团取得上市公司控股权事项的批复》（鄂国资产权〔2024〕4 号），湖北省国资委原则同意湖北交通投资集团有限公司取得公司实际控制权，实际控制人由陈军等人变更为湖北省国资委（具体见公告编号：2024-005）。股东湖北交投资本投资有限公司与湖北交投科技发展有限公司同受湖北交通投资集团有限公司控制，根据公告（公告编号：2024-077）显示，2024 年 7 月 9 日，湖北交投科技发展有限公司增持计划实施完毕，持股数量到达 1,610,000 股。因此，湖北省人民政府国有资产监督管理委员会实际控制公司的股权比例为 24.0746%。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 5110 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 06 日

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；认证咨询；咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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。）

登记机关



2025 年 03 月 03 日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制





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：谢泽敏

主任会计师：

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



二〇一一年十月五日

中华人民共和国财政部制



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
2018年7月8日
y 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
2018年7月10日
y m d

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



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年9月11日
y 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
2018年10月10日
y m d

11

证书编号:
No. of Certificate

420000024260

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

一九九九年九月七日

4

姓名 Full name 吴惠娟
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1961-01-18
工作单位 Working unit 大信会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 420102196101182047



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.



吴惠娟的年检二维码.png

日/d

9





姓名	罗刚
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1982-05-22
Date of birth	
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
Working unit	
身份证号码	420107198205221574
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



证书编号:
No. of Certificate

110101410207

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 06 月 23 日
Date of Issuance

