

关于深圳高速公路集团股份有限公司
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

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：深圳高速公路集团股份有限公司
审计单位：德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
联系电话：

**关于深圳高速公路集团股份有限公司
控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明**

德师报(函)字(24)第 Q00609 号

深圳高速公路集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了深圳高速公路集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)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、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相关财务报表附注(以下合称“财务报表”)，并于2024年3月22日签发了德师报(审)字(24)第 P02456 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会公布的《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》的要求，贵公司编制了后附的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“汇总表”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2023年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司2023年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2023年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：黄天义

中国·上海

中国注册会计师：刘婵

2024年3月22日

附表 2

关于深圳高速公路集团股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2023 年年初占用资金余额	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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										
总计										
其他关联资金往来	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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市广深沿江高速公路投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	26,208	731	-	26,646	293	代垫款	非经营性往来
	深圳市外环高速公路投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	49,874	276	-	50,150	-	代垫款	非经营性往来
	深圳龙大高速公路有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	277	155	-	23	409	代垫款	非经营性往来
	深圳深高速融资租赁有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	27	5	-	1	31	代垫款	非经营性往来
	深圳深高速商务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	2	-	-	2	代垫款	非经营性往来
	深高蓝德环保科技集团股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2	-	-	2	-	代垫款	非经营性往来

深圳投控国际资本控股基建有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	1	-	1	-	代垫款	非经营性往来
Maxprofit Gain Limited	子公司及其控制的法人	其他应收款	3	-	-	-	3	代垫款	非经营性往来
美华实业(香港)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,175	2	-	-	4,177	代垫款	非经营性往来
丰立投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	403	-	-	-	403	代垫款	非经营性往来
深圳高速运营发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	450	-	-	-	450	代垫款	非经营性往来
深圳高速建设发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	17	-	17	-	代垫款	非经营性往来
湖北马鄂高速公路经营有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	184	8	-	192	-	代垫款	非经营性往来
广东清连公路发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	103	475	-	475	103	代垫款	非经营性往来
深圳高速私募产业投资基金管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	61	-	-	-	61	代垫款	非经营性往来
南京风电科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	49,007	-	1,838	13,183	37,662	借款	非经营性往来
包头市陵翔新能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	2,834	-	31	2,865	-	借款	非经营性往来
达茂旗南传风力发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	23,527	-	502	4,829	19,200	借款	非经营性往来
达茂旗宁风风力发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	22,827	-	480	5,107	18,200	借款	非经营性往来
达茂旗宁翔风力发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	24,024	-	516	4,640	19,900	借款	非经营性往来
达茂旗宁源风力发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	24,722	-	525	5,147	20,100	借款	非经营性往来
宁夏中卫新唐新能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	28,424	-	665	2,589	26,500	借款	非经营性往来
湖南益常高速公路开发有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	45,032	286	1,074	1,056	45,336	代垫款及借款	非经营性往来
深圳高速环境有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	141,629	6,000	3,400	8,334	142,695	代垫款及借款	非经营性往来
深圳高速新能源控股有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	19	2,872	20	23	2,888	代垫款及子公司资金周转	非经营性往来
深圳光明深高速环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	2,039	31,042	357	36	33,402	代垫款、借款及子公司资金	非经营性往来

									周转	
	深圳高速投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	58,974	6,645	1,061	21,018	45,662	代垫款、借款及子公司资金周转	非经营性往来
关联自然人				-	-	-	-	-		非经营性往来
				-	-	-	-	-		非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	504,825	48,517	10,469	146,334	417,477	/	/

此汇总表已于 2024 年 3 月 22 日由下列负责人签署：

单位负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

