

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：18588222599

## 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(23)第 Q00375 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”)2022年12月31日合并及母公司资产负债表,2022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(以下简称“财务报表”),并于2023年3月24日签发了德师报(审)字(23)第 P01731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》(证监会公告[2022]26号)的要求,贵公司编制了后附的2022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2022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2022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。

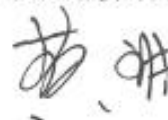
为了更好地理解贵公司2022年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2022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。

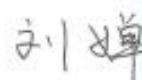
德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师



中国注册会计师



2023年3月24日



附表 2

**关于深圳高速公路集团股份有限公司  
2022 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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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				-	-	-	-	-		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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	深圳投控国际资本控股有限公司	控股股东	预付款项	61,097	143,870	-	204,967	-	预付股权收购款	经营性往来
	深圳投控国际资本控股基建有限公司	控股股东	其他反映占用实质科目	64,417	391,293	-	455,710	-	股权收购相关	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	23,060	3,148	-	-	26,208	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	18,371	46,372	-	14,869	49,874	代垫款	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	其他应收款	200	223	-	391	32	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	4,164	11	-	-	4,175	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	406	-3	-	-	403	代垫款	非经营性往来
	深圳深高速基建环保开发有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4	5	-	9	-	代垫款	非经营性往来
	深圳运营发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	430	20	-	-	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	-	1,012	-	1,012	-	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	184	-	184	184	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	472	210	-	579	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
	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	-	-	19	代垫款	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	其他应收款	37	-	-	-	37	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	67	210	-	-	277	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	-	-	27	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	-	188	-	188	-	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	1,833	2,567	-	4,400	-	借款	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	其他应收款	54,059	7,000	2,149	14,201	49,007	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	其他应收款	-	1	-	-	1	借款	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	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	26,200	-	345	23,711	2,834	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	23,800	-	566	839	23,527	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	23,400	-	554	1,127	22,827	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	24,500	-	581	1,057	24,024	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	25,200	-	598	1,076	24,722	借款	非经营性往来
德州众和环保装备制造有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	1,012	-	31	1,043	-	借款	非经营性往来
广西蓝德再生能源有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	8,969	-	274	9,243	-	借款	非经营性往来
贵阳贝尔蓝德科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	8,666	-	356	9,022	-	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	-	-	28,424	借款	非经营性往来
龙游蓝德环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	203	-	6	209	-	借款	非经营性往来
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	39,500	29,345	1,292	11,163	58,974	借款	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	其他反映占用实质科目	5,037	-	12,666	17,703	-	借款	非经营性往来
深圳深汕特别合作区乾泰技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	3,000	6,000	148	9,148	-	借款	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	其他反映占用实质科目	79,962	38	-	80,000	-	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	-	45,363	380	743	45,000	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	34,381	242,000	1,528	136,281	141,628	借款	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	其他反映占用实质科目	59,569	-	1,815	61,384	-	借款	非经营性往来
德州蓝德再生资源有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	10,672	-	311	10,983	-	借款	非经营性往来
黄石市环投蓝德再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	1,537	-	45	1,582	-	借款	非经营性往来
上饶市蓝德环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	3,049	-	88	3,137	-	借款	非经营性往来

	新余市蓝德环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	2,306	-	67	2,373	-	借款	非经营性往来
	桂林蓝德再生能源有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	1,131	-	34	1,165	-	借款	非经营性往来
	邯郸蓝德再生资源有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	6,289	-	184	6,473	-	借款	非经营性往来
	四川蓝昇环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	12,244	-	359	12,603	-	借款	非经营性往来
	泰州蓝德环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	7,745	-	224	7,969	-	借款	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	-	2,000	2	-	2,002	借款	非经营性往来
关联自然人				-	-	-	-	-		非经营性往来
其他关联方及其附属企业				-	-	-	-	-		非经营性往来
总计				637,237	949,529	24,603	1,106,544	504,825		

注 1：2022 年 1 月 11 日，本公司通过同一控制下企业合并收购了深圳投控国际资本控股基建有限公司，将其纳入合并范围。

注 2：上市公司核算的会计科目选择为“预付款项”的为“长期预付款项”。

注 3：上市公司核算的会计科目选择为“其他反映占用实质科目”的为“长期应收款”，其中“达茂旗南传风力发电有限公司”、“达茂旗宁翔风力发电有限公司”、“达茂旗宁源风力发电有限公司”、“深圳高速投资有限公司”的“其他反映占用实质科目”为“长期应收款、其他应收款”。

此汇总表已于 2023 年 3 月 24 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

---