

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

**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(25)第 Q00318 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”)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、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 2025 年 3 月 21 日签发了德师报(审)字(25)第 P03129 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 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“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 2024 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 2024 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 2024 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 2024 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

中国·上海

中国注册会计师

2025 年 3 月 21 日

关于深圳高速公路集团股份有限公司 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

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 年年末占用资金余额	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				-	-	-	-	-		
其他关联资金往来	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	河南豫东深安港务有限公司	大股东附属企业	长期应收款	7,774	-	-	7,774	-	融资租赁业务	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	其他应收款	293	207	-	-	500	代垫款	非经营性往来
	深圳龙大高速公路有限公司	子公司	其他应收款	409	127	-	-	536	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	其他应收款	31	27	-	7	51	代垫款	非经营性往来
	深圳深高速商务有限公司	子公司	其他应收款	2	-	-	-	2	代垫款	非经营性往来
	深高蓝德环保科技有限公司股份有限公司	子公司	其他应收款	-	7	-	4	3	代垫款	非经营性往来
	深湾基建(深圳)有限公司	子公司	其他应收款	-	4	-	2	2	代垫款	非经营性往来
	Maxprofit Gain Limited	子公司	其他应收款	3	-	-	-	3	代垫款	非经营性往来
	湖南益常高速公路运营管理有限公司	子公司	其他应收款	-	224	-	195	29	代垫款	非经营性往来
	美华实业(香港)有限公司	子公司	其他应收款	4,177	3	-	-	4,180	代垫款	非经营性往来
	丰立投资有限公司	子公司	其他应收款	403	-	-	1	402	代垫款	非经营性往来
	深圳高速运营发展有限公司	子公司	其他应收款	450	20	-	1	469	代垫款	非经营性往来
	深圳高速建设发展有限公司	子公司	其他应收款	-	32	-	32	-	代垫款	非经营性往来
	广东清连公路发展有限公司	子公司	其他应收款	103	507	-	506	104	代垫款	非经营性往来
	深圳高速私募产业投资	子公司	其他应收款	61	1	-	1	61	代垫款	非经营

	基金管理有限公司									性往来
	南京风电科技有限公司	子公司	长期应收款	37,662	-	-	100	37,562	借款	非经营 性往来
	达茂旗南传风力发电有 限公司	子公司	其他应收款							
			长期应收款	19,200	-	154	19,354	-	借款	非经营 性往来
	达茂旗宁风风力发电有 限公司	子公司	其他应收款							
			长期应收款	18,200	-	145	18,345	-	借款	非经营 性往来
	宁夏中卫新唐新能源有 限公司	子公司	其他应收款							
			长期应收款	26,500	-	624	2,624	24,500	借款	非经营 性往来
	达茂旗宁翔风力发电有 限公司	子公司	其他应收款							
			长期应收款	19,900	-	160	20,060	-	借款	非经营 性往来
	深圳市外环高速公路投 资有限公司	子公司	其他应收款							
			长期应收款	-	412,203	666	285,026	127,843	子公司资金周转	非经营 性往来
	达茂旗宁源风力发电有 限公司	子公司	其他应收款							
			长期应收款	20,100	64	218	20,317	65	借款及子公司资 金周转	非经营 性往来
	包头市陵翔新能源有限 公司	子公司	其他应收款	-	86	2	5	83	子公司资金周转	非经营 性往来
	湖南益常高速公路开发 有限公司(注 1)	子公司	其他应收款							
			长期应收款	45,336	30	195	45,561	-	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	其他应收款							
			长期应收款	142,695	3	3,494	20,394	125,798	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	其他应收款	2,888	20	-	2,908	-	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	其他应收款							
			长期应收款	33,402	7,704	552	30,512	11,146	代垫款、借款及 子公司资金周转	非经营 性往来
	深圳高速投资有限公司	子公司	其他应收款							
			长期应收款	45,662	155	811	17,972	28,656	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
其他关联方及其 附属企业				-	-	-	-	-		非经营 性往来
总计	/	/	/	425,251	421,424	7,021	491,701	361,995	/	/

注 1：2024 年 3 月，本公司处置了湖南益常高速公路开发有限公司 100%的股权，丧失了对该公司的控制权。
此汇总表已于 2025 年 3 月 21 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

