

关于深圳高速公路股份有限公司

2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

**关于深圳高速公路股份有限公司2016年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

安永华明(2017)专字第61278656_H02号

深圳高速公路股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了深圳高速公路股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司的财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注，并于2017年3月17日出具了无保留意见的审计报告（报告书编号为：安永华明(2017)专字第61278656_H02号）。我们的审计是按照中华人民共和国财政部颁布的《中国注册会计师审计准则》进行的。

现根据贵公司提供的合并报表范围内有关公司（以下统称为“合并范围内各公司”）2016年度财务会计资料，对该年度合并范围内各公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况作出如下专项说明。如实提供上述事项的全部情况并对其真实性、合法性、完整性负责是合并范围内各公司的责任。下列资料和数据均完全摘自合并范围内各公司的2016年度财务会计资料，除了为出具上述年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对其实施其他额外审计程序。

一、 编制基础

本专项说明是根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会联合发布的《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)第一条、上海证券交易所公司管理部《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号—上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的有关要求编制的。

在编制本专项说明的附表时，我们对其中一些问题采用了如下所示的处理方法：

- (1) 合并范围内各公司之间的非经营性应收、预付款项，虽然在编制贵公司的合并财务报表时已经予以抵消，但是在编制本专项说明时不作抵消处理，仍然单独列示于附表的
- (2) 对于合并范围内不同公司与同一方之间的非经营性资金占用以及其他关联资金往来，如果其核算科目和业务内容相同，则将其金额加总后列示与同一行中；如果核算科目和业务内容不同，则在不同的行中分别列示。

二、 截至2016年12月31日，合并范围内各公司非经营性资金占用以及其他关联资金往来的有关情况

请参见本专项说明附表“深圳高速公路股份有限公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”。

**关于深圳高速公路股份有限公司2016年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明(续)**

安永华明(2017)专字第61278656_H02号

三、 本专项说明的使用

本专项说明仅供贵公司向上海证券交易所上市公司部报送之用。除下段另有说明之外，未经我所书面同意，不得作任何形式的公开发表或公众查阅，或作其他用途使用。

贵公司或者上海证券交易所上市公司部可以利用本专项说明及其附表中列示的有关资料编制用于与贵公司 2016 年年度报告一同在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的涉及贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的信息，但安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）以及签署贵公司 2016 年年度财务报表审计报告和本专项说明的注册会计师对由贵公司或者上海证券交易所上市公司部实施的这一编制过程及其结果不承担任何责任。与贵公司 2016 年年度报告一同在上海证券交易所网站上披露的涉及贵公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的信息亦不应标注任何可能导致信息使用者认为这些内容已经经过安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计或者审阅，或以其他方式对其提供保证的字样。

附表：深圳高速公路股份有限公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：谢 枫

中国注册会计师：邓冬梅

中国 北京

2017年3月17日

附表 深圳高速公路股份有限公司2016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

截止时间：2016年12月31日

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报表科目	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额（不含利息）	2016年度占用资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形式原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
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联关系	上市公司核算的会计报表科目	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额（不含利息）	2016年度往来资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末往来资金余额	往来形式原因	往来性质
大股东及其附属企业	深圳市宝通公路建设开发有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	234	1,800	-	1,804	230	提供委托管理服务及工程咨询	经营性往来
	深圳市广深沿江高速公路投资有限公司（“沿江项目公司”）（注1）	最终控股股东的附属企业	应收账款	28,126	5,978	-	5,978	28,126	提供委托管理服务及工程咨询	经营性往来
	沿江项目公司	最终控股股东的附属企业	其他应收款	392	853	-	1,245	-	提供委托管理服务	经营性往来
	深国际联合置地有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款	2,833	-	-	2,833	-	征地拆迁款	经营性往来

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报表科目	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额（不含利息）	2016年度往来资金的利息（如有）	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末往来资金余额	往来形式原因	往来性质
上市公司的子公司及其少数股东、合营企业、联营企业及其附属企业	深圳机荷高速公路东段有限公司	全资子公司	其他应收款	13,748	33,709	-	39,718	7,739	代垫款	非经营性往来
	广东清连公路发展有限公司	非全资子公司	其他应收款	106	620	-	667	59	代垫款	非经营性往来
	Maxprofit Gain Limited	全资子公司	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	全资子公司	其他应收款	20,170	10	-	5	20,175	代垫款	非经营性往来
	深圳高速环境有限公司	全资子公司	其他应收款	1	9,899	-	9,900	-	代垫款	非经营性往来
	丰立投资有限公司	全资子公司	其他应收款	-	461	-	-	461	代垫款	非经营性往来
	深圳市高速广告有限公司	全资子公司	其他应收款	-	29	-	29	-	代垫款	非经营性往来
	深圳市外环高速公路投资有限公司	全资子公司	其他应收款	995	3,540	-	4,535	-	代垫款	非经营性往来
	贵州贵深投资发展有限公司	非全资子公司	其他应收款	10,000	-	429	1,429	9,000	借款给子公司	非经营性往来
	贵州深高速置地有限公司	非全资子公司	其他应收款	21,100	3,200	609	22,909	2,000	借款给子公司	非经营性往来
	深圳清龙高速公路有限公司	非全资子公司	其他应收款	58,060	49,000	5,051	5,111	107,000	借款给子公司	非经营性往来
	广东清连公路发展有限公司	非全资子公司	长期应收款	230,363	-	10,454	31,817	209,000	借款给子公司	非经营性往来
	深圳市外环高速公路投资有限公司	全资子公司	长期应收款	-	32,666	41	-	32,707	借款给子公司	非经营性往来
	深圳高速工程顾问有限公司（“顾问公司”）（注1）	联营公司	其他应收款	-	8	-	-	8	代垫款	非经营性往来

注1：与沿江项目公司的经营性往来发生金额统计中包含顾问公司于2016年1月1日至2016年11月30日期间作为本公司之非全资子公司向其提供劳务发生的金额；与本公司非经营性往来金额统计中包含顾问公司于2016年12月1日起作为本公司联营公司期间发生的金额和余额。

法定代表人： 胡伟 主管会计负责人： 龚涛涛 会计机构负责人： 赵桂萍
2017年3月17日 2017年3月17日 2017年3月17日