

浙江交通科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项审计说明

目 录

一、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明·····第 1—2 页

二、控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 ····· 第 3—7 页

控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项审计说明

天健审〔2018〕1520号

浙江交通科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江交通科技股份有限公司（以下简称浙江交科公司）2017年度财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的浙江交科公司管理层编制的2017年度《控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供浙江交科公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为浙江交科公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解浙江交科公司2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

浙江交科公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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印发的《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）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对浙江交科公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，浙江交科公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合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印发的《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）和相关资料的规定，如实反映了浙江交科公司2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

余明



中国注册会计师：

王



二〇一八年三月二十九日

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2017 年度

编制单位：浙江交通科技股份有限公司				单位：人民币万元						
资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2017 年期初 占用资金余 额	2017 年度占 用累计发生 金额	2017 年度 资金占用的 利息	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 年期末占 用资金余额	占用形成原 因	占用性质
控股股东、实际控制 人及其附属企业	黄山长江徽杭高速公 路有限责任公司	同受控股股东控制	应收账款		2,233.41		1,457.43	775.98	提供劳务	经营性往来
	金华市东永高速投资 有限公司	同受控股股东控制	应收账款		330.86			330.86	提供劳务	经营性往来
	浙江高速信息工程技 术有限公司	同受控股股东控制	应收账款	1.88				1.88	工程施工	经营性往来
	浙江杭海城际铁路有 限公司	同受控股股东控制	应收账款		55,575.82		51,778.12	3,797.70	提供劳务	经营性往来
	浙江杭徽高速公路有 限公司	同受控股股东控制	应收账款	320.82	4,573.04		3,113.87	1,779.99	提供劳务	经营性往来
	浙江杭新景高速公路 有限公司	同受控股股东控制	应收账款	7,649.58	5,407.67		7,476.88	5,580.37	工程施工、 提供劳务	经营性往来
	浙江沪杭甬高速公路 股份有限公司	同受控股股东控制	应收账款	2,563.32	9,350.72		10,868.50	1,045.54	提供劳务	经营性往来
	浙江黄衢南高速公路 有限公司	同受控股股东控制	应收账款	354.54			354.54		工程施工	经营性往来
	浙江嘉兴高速公路有 限责任公司	同受控股股东控制	应收账款	1,667.25	4,143.47		5,014.75	795.97	提供劳务	经营性往来
	浙江金华甬金高速公 路有限公司	同受控股股东控制	应收账款	1,404.86	3,320.76		3,754.86	970.76	工程养护	经营性往来
	浙江金丽温高速公路 有限公司	同受控股股东控制	应收账款	8,882.94	10,340.93		14,487.14	4,736.73	提供劳务	经营性往来
	浙江金温铁道开发有 限公司	同受控股股东控制	应收账款		607.08		576.73	30.35	劳务服务	经营性往来

(续上表)

单位: 人民币万元

资金占用方类别	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	2017 年年初占 用资金余额	2017 年度占用 累计发生金额	2017 年度资金 占用的利息	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 年期末占 用资金余额	占用形成 原因	占用性质
控股股东、实际控制 人及其附属企业	浙江乐清湾高速公路有限公司	同受控股股东控制	应收账款	3,026.83	11,224.21		11,224.21	3,026.83	提供劳务	经营性往来
	浙江临金高速公路有限公司	同受控股股东控制	应收账款		49,155.64		48,985.30	170.34	工程施工	经营性往来
	浙江龙丽丽龙高速公路有限公司	同受控股股东控制	应收账款	3,124.63	8,531.79		8,895.37	2,761.05	建筑施工	经营性往来
	浙江上三高速公路有限公司	同受控股股东控制	应收账款	564.61	6,586.07		6,537.33	613.35	提供劳务	经营性往来
	浙江省交通投资集团有限公司	控股股东	应收账款	16,922.02	56,864.24		53,812.85	19,973.41	工程施工	经营性往来
	浙江台州甬台温高速公路有限公司	同受控股股东控制	应收账款	5,012.98	35,490.21		35,233.03	5,270.16	工程施工、设计	经营性往来
	浙江舟山北向大道有限公司	同受控股股东控制	应收账款		74,150.97		69,386.06	4,764.91	工程施工	经营性往来
	浙江舟山跨海大桥有限公司	同受控股股东控制	应收账款	2,125.56	12,229.74		11,391.88	2,963.42	工程施工、设计	经营性往来
	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	同受控股股东控制	应收账款	1,387.72	3,845.28		4,166.84	1,066.16	建筑施工	经营性往来
	浙江省交通投资集团有限公司	同受控股股东控制	应收账款	320.25	615.89		725.32	210.82	建筑施工	经营性往来
	浙江省交通集团检测科技有限公司	同受控股股东控制	应收账款	0.60	18.17		18.77		提供劳务	经营性往来
	浙江杭金衢高速公路有限公司	同受控股股东控制	应收账款	8.86				8.86	建筑施工	经营性往来
	浙江省交通规划设计研究院	同受控股股东控制	应收账款		1,318.82		1,178.22	140.60	设计费、检测费	经营性往来
	浙江高速广告有限责任公司	同受控股股东控制	应收账款	7.22			7.22		劳务服务	经营性往来

(续上表)

单位: 人民币万元

资金占用方类别	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	2017 年年初占 用资金余额	2017 年度占用 累计发生金额	2017 年度资金 占用的利息	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 年期末占 用资金余额	占用形成原 因	占用性质
控股股东、实际 控制人及其附属 企业	湘潭金基投资有限 公司	同受控股股东控制	应收账款	4,431.83	1,142.28		4,170.49	1,403.62	工程施工、 劳务服务	经营性往来
	浙江交通资源投资 有限公司	同受控股股东控制	预付账款		40,976.15		40,846.15	130.00	采购材料	经营性往来
	浙江中拓融资租赁 有限公司	同受控股股东控制	预付账款	6.37	292.17		288.11	10.43	租赁	经营性往来
	浙商中拓集团股份 有限公司	同受控股股东控制	预付账款		30,687.78		30,672.34	15.44	采购材料/ 租赁	经营性往来
	黄山长江徽杭高速 公路有限责任公司	同受控股股东控制	其他应收款	60.00			60.00		保证金	非经营性往来
	金华市东永高速投 资有限公司	同受控股股东控制	其他应收款		10.30			10.30	保证金	非经营性往来
	浙江杭海城际铁路 有限公司	同受控股股东控制	其他应收款		35.00			35.00	保证金	非经营性往来
	浙江杭新景高速公 路有限公司	同受控股股东控制	其他应收款	1,313.77			899.35	414.42	保证金	非经营性往来
	浙江沪杭甬高速公 路股份有限公司	同受控股股东控制	其他应收款	74.05	21.00		84.75	10.30	保证金	非经营性往来
	浙江交通资源投资 有限公司	同受控股股东控制	其他应收款		138.68			138.68	保证金	非经营性往来
	浙江金华甬金高速 公路有限公司	同受控股股东控制	其他应收款	0.55	130.36		0.15	130.76	保证金	非经营性往来
	浙江金丽温高速公 路有限公司	同受控股股东控制	其他应收款	110.97	52.45		135.85	27.57	保证金	非经营性往来
	浙江乐清湾高速公 路有限公司	同受控股股东控制	其他应收款	45.90	10.00		45.90	10.00	保证金	非经营性往来
	浙江临金高速公路 有限公司	同受控股股东控制	其他应收款		200.00			200.00	保证金	非经营性往来
	浙江龙丽龙高速 公路有限公司	同受控股股东控制	其他应收款	82.00	40.00		14.00	108.00	保证金	非经营性往来

(续上表)

单位: 人民币万元

资金占用方类别	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	2017年年初占 用资金余额	2017年度占用 累计发生金额	2017年度资金 占用的利息	2017年度偿还 累计发生金额	2017年期末占 用资金余额	占用形成原 因	占用性质
控股股东、实际 控制人及其附属 企业	浙江上三高速公路 有限公司	同受控股股东控制	其他应收款	1.05	9.83			10.88	保证金	非经营性往来
	浙江省交通投资集 团有限公司	控股股东	其他应收款	661.68	213.44		546.13	328.99	保证金	非经营性往来
	浙江台州甬台温高 速公路有限公司	同受控股股东控制	其他应收款	98.04	377.50		98.04	377.50	保证金	非经营性往来
	浙江新昌南互通投 资有限公司	同受控股股东控制	其他应收款		40.72			40.72	保证金	非经营性往来
	浙江中拓融资租赁 有限公司	同受控股股东控制	其他应收款	5.54	35.09		15.26	25.37	保证金	非经营性往来
	衢州开化沿江美丽 公路投资有限公司	同受控股股东控制	其他应收款		60.67			60.67	保证金	非经营性往来
	浙江黄衢南高速公 路有限公司	同受控股股东控制	其他应收款	134.64			134.64		保证金	非经营性往来
	浙江宁波甬台温高 速公路有限公司	同受控股股东控制	其他应收款	42.33			40.43	1.90	保证金	非经营性往来
	浙江省交通投资集 团高速公路管理有 限公司	同受控股股东控制	其他应收款	5.00	20.00		5.00	20.00	保证金	非经营性往来
	浙江舟山跨海大桥 有限公司	同受控股股东控制	其他应收款	24.05			9.05	15.00	保证金	非经营性往来
	浙江杭金衢高速公 路有限公司	同受控股股东控制	其他应收款		7.00			7.00	保证金	非经营性往来
	浙江舟山北向大通 道有限公司	同受控股股东控制	其他应收款		120.00			120.00	保证金	非经营性往来
	浙商证券股份有限 公司	同受控股股东控制	其他应收款		1,132.08			1,132.08	募集配套资 金发行费用	非经营性往来
	宁波浙铁江化江宁 有限公司	全资子公司	其他流动资产、 应收利息	31,442.46	45,400.00	1,802.65	33,184.77	45,460.34	资金占用	非经营性往来
上市公司的子公 司及其附属企业										

(续上表)

单位: 人民币万元

资金占用方类别	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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额	2017年度资金占用的利息	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司及其附属企业	宁波浙铁大风化工有限公司	全资子公司	其他流动资产、应收利息		6,000.00	181.25	173.27	6,007.98	资金占用	非经营性往来
	宁波浙铁江化江宁有限公司	全资子公司	其他应收款	400.95			400.95		资金占用	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联方及其附属企业	中航国际成套设备有限公司	股东	应收账款	10,228.24	16,480.26		25,087.67	1,620.83	工程施工	经营性往来
	浙江温州甬台温高速公路有限公司	控股股东参股公司	应收账款	737.57	5,089.23		4,640.60	1,186.20	工程施工	经营性往来
	浙江温州甬台温高速公路有限公司	控股股东参股公司	其他应收款	213.72	11.88			225.60	保证金	非经营性往来
总计	-	-		105,467.18	504,648.66	1,983.90	491,998.12	120,101.62		-

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: