

河南中原高速公路股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项说明

目 录

关于河南中原高速公路股份有限公司控股股东及其他
关联方占用资金情况的专项说明

河南中原高速公路股份有限公司控股股东及其他关联
方占用资金情况表 1



德豪国际
北京京都会计师事务所有限责任公司

德豪国际
北京京都会计师事务所有限责任公司
北京建国门外大街 22 号 / 赛特广场 5 层
邮政编码: 100004
电话: 86-10-65264838
传真: 86-10-65227521

关于河南中原高速公路股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

北京京都专字(2008)第 0782 号

河南中原高速公路股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了河南中原高速公路股份有限公司(以下简称“中原高速公司”)财务报表,包括 2007 年 12 月 31 日公司及合并资产负债表,2007 年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注,并于 2008 年 4 月 18 日出具北京京都审字(2008)1215 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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 号文)的要求,中原高速公司编制了本专项说明所附的 2007 年度中原高速公司控股股东及其他关联方占用资金情况表(以下简称“占用资金情况表”)。

编制和对外披露占用资金情况表,并确保其真实性、合法性及完整性是中原高速公司的责任。我们对占用资金情况表所载资料与我们审计中原高速公司 2007 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。除了对中原高速公司实施于 2007 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外,我们并未对占用资金情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2007 年度中原高速公司控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况,占用资金情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为中原高速公司向监管部门披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用,不得用作任何其他目的。

附件： 河南中原高速公路股份有限公司 2007 年度控股股东及其他关联方占用
资金情况表

（此页无正文）

北京京都会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师 苏金其

中国·北京
2008 年 4 月 18 日

中国注册会计师 李 洋

河南中原高速公路股份有限公司 2007 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

单位：万元

编制单位：河南中原高速公路股份有限公司

| 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 | 2007 年期初占用资金余额 | 2007 年度占用累计发生金额（不含利息） | 2007 年度占用资金的利息（如有） | 2007 年度偿还累计发生金额 | 2007 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 | | | | | | | | | | |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 总计 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其它关联资金往来 | 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 | 2007 年期初往来资金余额 | 2007 年度往来累计发生金额（不含利息） | 2007 年度往来资金的利息（如有） | 2007 年度偿还累计发生金额 | 2007 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 | 河南高速公路发展有限责任公司 | 本公司控股股东 | 应收账款 | 5,663.65 | 32,757.14 | - | 38,281.30 | 139.49 | 车辆通行费清算分配款 | 经营性往来 |
| | 河南高速公路发展有限责任公司 | 本公司控股股东 | 其它应收款 | 316.41 | | - | 316.41 | - | 服务区托管费 | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 河南中原黄河公路大桥有限责任公司 | 本公司子公司 | 其它应收款 | - | 12,477.00 | - | 12,477.00 | - | 资金往来 | 经营性往来 |
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联人及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | - | - | - | 5,980.06 | 45,234.14 | - | 51,074.71 | 139.49 | - | - |

本表已于 2008 年 4 月 18 日获董事会批准。

公司负责人：宋春雷

主管会计工作的负责人：关键

张华

会计机构负责人：王继东