

东北证券股份有限公司
关于山东高速路桥集团股份有限公司
2014年上半年定期现场检查报告

保荐机构名称：东北证券股份有限公司	被保荐公司简称：山东路桥		
保荐代表人姓名：柳治	联系电话：010-63210705		
保荐代表人姓名：王浩	联系电话：010-68535011		
现场检查人员姓名：王禹夫、辛博坤			
现场检查对应期间： <input checked="" type="checkbox"/> 上半年 <input type="checkbox"/> 下半年			
现场检查时间：2014年6月18日，2014年6月25日-2014年6月26日			
一、现场检查事项		现场检查意见	
(一) 公司治理		是	否
			不适用
现场检查手段：查阅三会执行相关文件、查阅制度文件、现场查看山东路桥经营情况			
1. 公司章程和公司治理制度是否完备、合规	√		
2. 公司章程和三会规则是否得到有效执行	√		
3. 三会会议记录是否完整，时间、地点、出席人员及会议内容等要件是否齐备，会议资料是否保存完整	√		
4. 三会会议决议是否由出席会议的相关人员签名确认	√		
5. 公司董监高是否按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和所相关业务规则履行职责	√		
6. 公司董监高如发生重大变化，是否履行了相应程序和信息披露义务			√
7. 公司控股股东或者实际控制人如发生变化，是否履行了相应程序和信息披露义务			√
8. 公司人员、资产、财务、机构、业务等方面是否独立	√		
9. 公司与控股股东及实际控制人是否不存在同业竞争	√		
(二) 内部控制			
现场检查手段：查看相关内控制度文件、与企业沟通了解内控制度的完善情况、检查相关内控机构人员构成的情况			
1. 是否按照相关规定建立内部审计制度并设立内部审计部门	√		
2. 是否在股票上市后6个月内建立内部审计制度并设立内			√

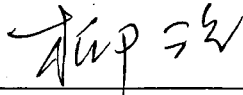
部审计部门（中小企业板上市公司适用）			
3. 内部审计部门和审计委员会的人员构成是否合规	√		
4. 审计委员会是否至少每季度召开一次会议，审议内部审计部门提交的工作计划和报告等（中小企业板和创业板上市公司适用）			√
5. 审计委员会是否至少每季度向董事会报告一次内部审计工作进度、质量及发现的重大问题等（中小企业板和创业板上市公司适用）			√
6. 内部审计部门是否至少每季度向审计委员会报告一次内部审计工作计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题等（中小企业板和创业板上市公司适用）			√
7. 内部审计部门是否至少每季度对募集资金的存放与使用情况进行一次审计			√
8. 内部审计部门是否在每个会计年度结束前二个月内向审计委员会提交次一年度内部审计工作计划（中小企业板和创业板上市公司适用）			√
9. 内部审计部门是否在每个会计年度结束后二个月内向审计委员会提交年度内部审计工作报告（中小企业板和创业板上市公司适用）			√
10. 内部审计部门是否至少每年向审计委员会提交一次内部控制评价报告（中小企业板和创业板上市公司适用）			√
11. 从事风险投资、委托理财、套期保值业务等事项是否建立了完备、合规的内控制度	√		
（三）信息披露			
现场检查手段：审阅信息披露文件及相关制度文件、取得信息披露相关材料（如重大合同的中标文件等），通过对文件的比照对信息披露的真实性进行核查，查阅投资者关系活动记录			
1. 公司已披露的公告与实际情况是否一致	√		
2. 公司已披露的内容是否完整	√		
3. 公司已披露事项是否未发生重大变化或者取得重要进展	√		
4. 是否不存在应予披露而未披露的重大事项	√		
5. 重大信息的传递、披露流程、保密情况等是否符合公司信息披露管理制度的相关规定	√		
6. 投资者关系活动记录表是否及时在本所互动易网站刊载	√		
（四）保护公司利益不受侵害长效机制的建立和执行情况			
现场检查手段：检查相关制度的建立情况、审阅制度文件、审阅关联交易相关资料、审阅资金占用相关统计文件、向公司负责人了解相关情况			

1. 是否建立了防止控股股东、实际控制人及其关联人直接或者间接占用上市公司资金或者其他资源的制度	√		
2. 控股股东、实际控制人及其关联人是否不存在直接或者间接占用上市公司资金或者其他资源的情形	√		
3. 关联交易的审议程序是否合规且履行了相应的信息披露义务	√		
4. 关联交易价格是否公允	√		
5. 是否不存在关联交易非关联化的情形	√		
6. 对外担保审议程序是否合规且履行了相应的信息披露义务	√		
7. 被担保方是否不存在财务状况恶化、到期不清偿被担保债务等情形	√		
8. 被担保债务到期后如继续提供担保，是否重新履行了相应的审批程序和披露义务	√		
(五) 募集资金使用			
现场检查手段：山东路桥为借壳上市，不涉及募集资金			
1. 是否在募集资金到位后一个月内签订三方监管协议			√
2. 募集资金三方监管协议是否有效执行			√
3. 募集资金是否不存在第三方占用、委托理财等情形			√
4. 是否不存在未履行审议程序擅自变更募集资金用途、暂时补充流动资金、置换预先投入、改变实施地点等情形			√
5. 使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金或者使用超募资金补充流动资金或者偿还银行贷款的，公司是否未在承诺期间进行风险投资			√
6. 募集资金使用与已披露情况是否一致，项目进度、投资效益是否与招股说明书等相符			√
7. 募集资金项目实施过程中是否不存在重大风险			√
(六) 业绩情况			
现场检查手段：查阅公司财务报告、查看同行业公司业绩并进行比较的形式对公司经营情况进行调查。			
1. 业绩是否存在大幅波动的情况		√	
2. 业绩大幅波动是否存在合理解释			√
3. 与同行业可比公司比较，公司业绩是否不存在明显异常	√		
(七) 公司及股东承诺履行情况			

现场检查手段：取得并查阅已履行承诺的证明文件，对正在履行的承诺了解相应进展情况			
1. 公司是否完全履行了相关承诺	√		
2. 公司股东是否完全履行了相关承诺	√		
（八）其他重要事项			
现场检查手段：查阅分红相关制度文件及相关承诺事项履行情况、查阅公司财务资料、向山东路桥有关人员了解情况并现场查看山东路桥的运营状况。			
1. 是否完全执行了现金分红制度，并如实披露	√		
2. 对外提供财务资助是否合法合规，并如实披露			√
3. 大额资金往来是否具有真实的交易背景及合理原因	√		
4. 重大投资或者重大合同履行过程中是否不存在重大变化或者风险	√		
5. 公司生产经营环境是否不存在重大变化或者风险	√		
6. 前期监管机构和保荐机构发现公司存在的问题是否已按相关要求予以整改			√
二、现场检查发现的问题及说明			
<p>1、检查期内，山东路桥对2013年一季报、2013年三季报、2013年年报、2014年一季报进行了修订。其中，2013年一季报、2013年三季报和2014年一季报修订主要是对现金流量表个别科目的差错数据进行了更正；2013年年报修订主要是补充了上市以来主营业务变化情况和历次控股股东的变化情况。</p> <p>针对上述情况，本保荐机构已书面提醒山东路桥加强对信息披露文件及相关内容的内部审核，保证对外披露信息真实性、准确性和完整性。</p> <p>2、2013年12月，张虹先生因工作调动，辞去董事及董事会秘书职务，山东路桥董事长于少明代行董事会秘书职责。截至本检查报告出具日，董事会秘书职责仍由公司董事长代行。</p> <p>针对上述情况，本保荐机构已书面提醒山东路桥尽快确定董事会秘书的人选。</p>			

(本页无正文, 为《东北证券股份有限公司关于山东高速路桥集团股份有限公司
2014 年上半年定期现场检查报告》之签字盖章页)

保荐代表人签名:



柳 治



主 浩



东北证券股份有限公司(盖章)

2014 年 7 月 10 日