

山东高速路桥集团股份有限公司
2016 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-4

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题: 山东高速路桥集团股份有限公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

报告文号: XYZH/2017JNA30089

客户名称: 山东高速路桥集团股份有限公司

报告时间: 2017-03-24

签字注册会计师: 王贡勇 (CPA: 370100040020)
吕玉磊 (CPA: 371600110012)



事务所名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 010-65542288

传真:

通讯地址:

电子邮件: wangna_jn@shinewing.com

防伪查询网址: <http://www.sdcpacpvfw.cn> (防伪报备栏目) 查询

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190



关于山东高速路桥集团股份有限公司

2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2017JNA0089

山东高速路桥集团股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了山东高速路桥集团股份有限公司(以下简称“山东路桥”)2016年度财务报表,包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表、2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2017年3月24日出具了XYZH/2017JNA30062号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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),以及深圳证券交易所相关披露的要求,山东路桥编制了本专项说明所附的山东路桥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(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是山东路桥的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山东路桥2016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。

除对山东路桥2016年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计山东路桥2016年度财务报表时山东路桥提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解山东路桥 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供山东路桥为 2016 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇一七年三月二十四日

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：万元

上市公司名称：山东高速路桥集团股份有限公司

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	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	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	往来形成原因	往来性质
	云南顺蒙高速公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	1,302.12	2,305.92		2,922.89	685.15	工程款	经营性往来
	锡林浩特鲁地矿业开发有限公司	同受高速集团控制	应收账款	7.74				7.74	工程款	经营性往来
	山东寿平铁路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	2,461.85	72.07		2,153.66	380.26	工程款	经营性往来
	山东利津黄河公路大桥有限公司	同受高速集团控制	应收账款	251.64	191.28		359.56	83.36	工程款	经营性往来
	山东鄞菏高速公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	3,571.79	9,251.62		9,375.84	3,447.57	工程款	经营性往来
	山东高速置业发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款	4,723.00	6,182.38		7,173.11	3,732.27	工程款	经营性往来
	山东高速章丘置业发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款	241.41	240.04		283.02	198.43	工程款	经营性往来
	山东高速云南发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款	1,369.31	1,530.56		2,417.33	482.54	工程款	经营性往来
	山东高速信息工程有限公司	同受高速集团控制	应收账款	82.17			68.29	13.88	工程款	经营性往来
	山东高速西成置业有限公司	同受高速集团控制	应收账款	451.82	56.61		319.98	188.45	工程款	经营性往来
	山东高速物流集团有限公司	同受高速集团控制	应收账款	5.73	431.57		316.40	120.90	工程款	经营性往来
	山东高速文化传媒集团有限公司	同受高速集团控制	应收账款	286.95	96.59		96.59	286.95	工程款	经营性往来
	山东高速莱蒙公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	1,374.19	1,163.30		1,770.84	766.65	工程款	经营性往来
	山东高速投资发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款	25.00	49.28		74.28		工程款	经营性往来
	山东高速四川产业发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款	134.38			134.38		工程款	经营性往来
	山东高速青岛胶州湾大桥投资发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款	9,914.65	5,807.82		8,133.09	7,586.38	工程款	经营性往来
	山东高速青岛公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	4,392.49	10,034.04		9,887.13	4,539.40	工程款	经营性往来
	山东高速青岛发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款	15,703.79	2,598.04		10,875.52	7,426.31	工程款	经营性往来
	山东高速齐鲁建设集团	同受高速集团控制	应收账款	2,358.72	3,147.26		2,547.78	2,958.20	工程款	经营性往来
	山东高速海阳置业有限公司	同受高速集团控制	应收账款	3,880.84	4,170.77		6,288.92	1,762.69	工程款	经营性往来
	山东高速绿城置业投资有限公司	同受高速集团控制	应收账款	63.33	881.62		899.12	45.83	工程款	经营性往来
	山东高速绿城莱克雪野湖开发有限公司	同受高速集团控制	应收账款	1,465.83	3,582.98		2,188.29	2,860.52	工程款	经营性往来

大股东及其附属企业

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	2016年期初往来资金 余额	2016年度往来款 计发生金额(不 含利息)	2016年度往来资金 利息(如有)	2016年度偿还属计发 生金额	2016年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
	山东高速集团有限公司	母公司	应收账款	92,671.24	107,736.18		150,104.16	50,303.26	工程款	经营性往来
	山东高速集团四川乐自公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	8,405.16	11,753.50		14,740.94	5,417.72	工程款	经营性往来
	山东高速集团四川乐宜公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	16,710.55	1,565.53		5,192.64	13,083.44	工程款	经营性往来
	山东高速集团河南南许老公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	1,178.29	1,356.78		2,356.15	178.92	工程款	经营性往来
	山东高速集团河南交通投资有限公司	同受高速集团控制	应收账款		24,566.32		20,324.78	4,241.54	工程款	经营性往来
	山东高速集团河南许昌高速公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	228.63	191.18		330.47	89.34	工程款	经营性往来
	山东高速轨道交通装备材料有限公司	同受高速集团控制	应收账款	14.76	3,637.82		2,816.24	836.34	工程款	经营性往来
	山东高速轨道交通集团有限公司	同受高速集团控制	应收账款	367.41			367.41		工程款	经营性往来
	山东高速股份有限公司	同受高速集团控制	应收账款	9,006.95	19,130.20		20,477.94	7,659.21	工程款	经营性往来
	山东高速公路运营管理有限公司	同受高速集团控制	应收账款	2,593.25	20,010.85		14,167.69	8,436.41	工程款	经营性往来
	山东高速服务区管理有限公司	同受高速集团控制	应收账款	12.45			0.58	11.87	工程款	经营性往来
	山东高速标准箱物流有限公司	同受高速集团控制	应收账款	54.05			54.05		工程款	经营性往来
	乐山市清投资开发有限公司	同受高速集团控制	应收账款	3,946.62	595.09		372.08	4,169.63	工程款	经营性往来
	莱州市北莱公路投资有限公司	同受高速集团控制	应收账款	883.63	5,022.70		1,349.34	4,556.99	工程款	经营性往来
	湖南衡邵高速公路发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款	727.53	4,013.81		3,379.47	1,361.87	工程款	经营性往来
	湖北武荆高速公路发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款	439.46				439.46	工程款	经营性往来
	河南中州铁路有限责任公司	同受高速集团控制	应收账款						工程款	经营性往来
	山东高速潍日公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	11,561.38			11,561.38		工程款	经营性往来
	山东高速济泰城际公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	66,745.35			52,855.20	13,890.15	工程款	经营性往来
	昆明新机场高速公路建设发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款	278.94				278.94	工程款	经营性往来
	内蒙古格瑞置业有限公司	同受高速集团控制	应收账款	1,029.10			887.44	141.66	工程款	经营性往来
	山东高速投资控股有限公司	同受高速集团控制	应收账款	165.32			157.05	8.27	工程款	经营性往来
	山东高速泰东公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款		9,165.18		9,165.18		工程款	经营性往来
	山东高速龙青公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	94.64				94.64	保证金	经营性往来
	云南镇蒙高速公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	135.23	2.00		135.23	2.00	保证金	经营性往来
	山东鄞阿高速公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	5.00	74.62		72.62	7.00	保证金	经营性往来
	山东高速置业发展有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	30.00	23.00		33.00	20.00	保证金	经营性往来
	山东高速章丘置业发展有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	3,867.48	114.56		3,108.96	873.08	保证金	经营性往来
	山东高速云南发展有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	0.72				0.72	保证金	经营性往来
	山东高速物资集团总公司	同受高速集团控制	其他应收款	0.05				0.05	保证金	经营性往来
	山东高速物业管理有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	3.45	7.00			10.45	保证金	经营性往来
	山东高速莱莱公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	5.00				5.00	保证金	经营性往来
	山东高速投资发展有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	160.00	80.00		240.00		保证金	经营性往来
	山东高速四川产业发展有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	122.53			122.53		保证金	经营性往来
	山东高速青岛嘉业资产管理	同受高速集团控制	其他应收款	0.30				0.30	保证金	经营性往来

大股东及其附属企业

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	2016年期初往来资金 余额	2016年度往来款 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	往来形成原因	往来性质
	山东高速齐鲁建设集团公司	同受高速集团控制	其他应收款	32.20				32.20	保证金	经营性往来
	山东高速海阳置业有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	20.00	206.56			226.56	保证金	经营性往来
	山东高速绿城置业投资有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		100.00		50.00	50.00	保证金	经营性往来
	山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	3.00	10.00			13.00	保证金	经营性往来
	山东高速集团有限公司	母公司	其他应收款	6,828.24	162.00		247.00	6,743.24	保证金	经营性往来
	山东高速集团四川乐自公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	2,970.79	3,269.06		3,598.39	2,641.46	保证金	经营性往来
	山东高速集团四川乐宜公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	289.08	3.00		282.36	9.72	保证金	经营性往来
	山东高速集团河南许昌高速公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	3.00	4.40		4.00	3.40	保证金	经营性往来
	山东高速集团河南许昌高速公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	5,549.41	0.22		0.22	5,549.41	保证金	经营性往来
	山东高速集团河南许昌高速公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	2.20	0.80		0.80	2.20	保证金	经营性往来
	山东高速集团河南许昌高速公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	203.90	28,329.84		893.00	27,640.74	保证金	经营性往来
	山东高速集团河南许昌高速公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	37.30	31.30		8.00	60.60	保证金	经营性往来
	山东高速集团河南许昌高速公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		80.00			80.00	保证金	经营性往来
	山东高速集团河南许昌高速公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		80.00		80.00		保证金	经营性往来
	内蒙古路桥置业有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		7.62			7.62	保证金	经营性往来
	山东高速标准箱物流有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		39.93			39.93	保证金	经营性往来
	山东高速服务区管理有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		30.00			30.00	保证金	经营性往来
	山东高速广公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		160.00			160.00	保证金	经营性往来
	山东高速巨单公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		80.00			80.00	保证金	经营性往来
	山东高速黄河公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		160.00			160.00	保证金	经营性往来
	山东高速日公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		240.00		240.00		保证金	经营性往来
	山东高速建设材料有限公司	同受高速集团控制	预付账款	19.61	140.80		160.41	0.00	保证金	经营性往来
	山东高速环球融资租赁有限公司	同受高速集团控制	预付账款		60.62		60.62		设备款	经营性往来
	山东高速信息工程有限公司	同受高速集团控制	预付账款		10.00		10.00		服务费	经营性往来
	山东高速集团有限公司	母公司	预付账款		8.72		4.27	4.45	租赁费	经营性往来
	山东高速集团工程咨询有限公司	同受高速集团控制	预付账款		5.95			5.95	服务费	经营性往来
	山东高速物业管理有限公司	同受高速集团控制	预付账款		3,200.00		1,450.00	1,750.00	工程款	经营性往来
	山东高速集团有限公司	母公司	应收票据		20,000.00			20,217.33	承揽项目款	经营性往来
	山东高速泰东公路有限公司	同受高速集团控制	其他非流动资产		40,000.00	217.33		40,309.73	承揽项目款	经营性往来
	山东高速龙背公路有限公司	同受高速集团控制	其他非流动资产		30,490.00	663.74		31,153.74	承揽项目款	经营性往来
	山东高速济泰城公路有限公司	同受高速集团控制	其他非流动资产	211,691.86	479,450.60	1,190.79	401,667.24	290,666.01	承揽项目款	经营性往来
	小计									

大股东及其附属企业

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	2016年期初往来资金 余额	2016年度往来 计发生金额(不 含利息)	2016年度往来资金的 利息(如有)	2016年度偿还属 计发生金额	2016年末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联人及其附属企业										
小计										
总计				211,691.86	479,450.80	1,190.79	401,667.24	290,666.01		

法定代表人:



主管会计工作的负责人:

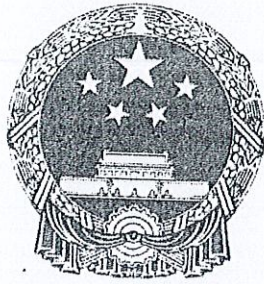


总会计师:



会计机构负责人:





营业执照

(副本) (3-1)



统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）



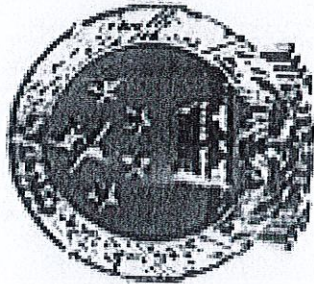
在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年01月22日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: 000170

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张克



证书号：16 发证时间：二〇一七年十月二十九日

证书有效期至：二〇一七年十月二十九日

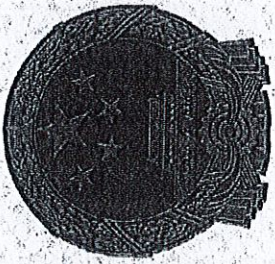
证书序号: NO. 019726

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 叶韶勋

办公场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

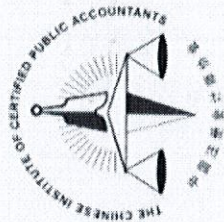
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010136

注册资本(出资额): 3583.2万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0056号

批准设立日期: 2011-07-07



姓 名 王发强

社 区

性 别

身 高

生 日 1972-11-20

工 作 单 位

德 永 和 中 国 会 计 师 事 务 所 (特 殊 普 通 合 伙) 济 南 分 所

工 作 证 号

370863197211201853

身 份 证 号



证书编号:
No. of Certificate 370100040020

批准注册协会:
Authorized Institute of 山东省注册会计师协会

发证日期: 2001 年 03 月 17 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y / m / d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

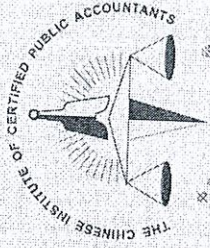


2017年03月17日
y / m / d

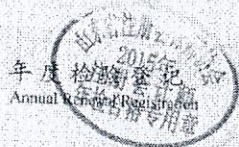
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
y / m / d



姓名: 邱玉强
 Sex: 男
 出生日期: 1975-03-07
 Date of Birth: 1975-03-07
 工作单位: 菏泽方正有限责任会计师事务所
 Working Unit: 菏泽方正有限责任会计师事务所
 身份证号码: 370602750307341
 Identity Card No: 370602750307341



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 371600110012
 No. of Certificate: 371600110012
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 山东省注册会计师协会
 发证日期: 2004 年 10 月 14 日
 Date of Issuance: 2004 年 10 月 14 日



2005 年 3 月 31 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2008 年 3 月 31 日

2012 年度任职资格检查合格



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年02月28日

2009 年度任职资格检查合格



2013 年 3 月 4 日