

山东高速股份有限公司
2017 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	1-2

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 山东高速股份有限公司2017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/2018JNA30076

客户名称： 山东高速股份有限公司

报告时间： 2018-03-30

签字注册会计师： 王贡勇 (CPA: 370100340020)

张秀芹 (CPA: 110001580116)



1092018030005772292

报告文号： XYZH/2018JNA30076

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



关于山东高速股份有限公司 2017 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/2018JNA30075

山东高速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股份有限公司（以下简称“山东高速”）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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2018 年 3 月 30 日出具了 XYZH/2018JNA30072 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》的要求，山东高速编制了本专项说明所附的山东高速 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表（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高速的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山东高速 2017 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。

除对山东高速 2017 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高速 2017 年度财务报表时山东高速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高速 2017 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高速为 2017 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

二〇一八年三月三十日

2017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

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(不含利息)	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度占用资金发生金额(如有)	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
大股东及其附属企业	济南工程机械有限公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款		49,681.67	1,380.00		50,061.67		50,061.67	转让原子公司股权; 详见注1	非经营性占用
	济南资产管理公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款		94,229.97	2,190.00		96,419.97		96,419.97	转让原子公司股权; 详见注1	非经营性占用
	山东高速路桥集团有限公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款		15,965.86	839.75		16,805.61		16,805.61	转让原子公司股权; 详见注1	非经营性占用
	合计				159,877.49	4,209.75		164,087.24		164,087.24		
前大股东及其附属企业												
小计												
总计					159,877.49	4,209.75		164,087.24		164,087.24		
其他关联资金往来	山东高速集团有限公司	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2017年期初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度往来资金发生金额(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	山东高速路桥养护有限公司	与本公司同受母公司控制	应收账款	15.92	7,515.50	7,515.50		7,531.42		15.12	代本公司收取公路通行费及公路托管收入	经营性往来
	山东高速石化有限公司	与本公司同受母公司控制	应收账款	5.63	862.06	862.06		104.55		763.14	提供综合服务	经营性往来
	山东高速信息工程有限公司	与本公司同受母公司控制	应收账款	1.80	135.45	135.45		1.80			提供综合服务	经营性往来
	山东高速科技发展有限公司	与本公司同受母公司控制	应收账款	43.96	194.14	194.14		238.10			提供综合服务	经营性往来
	山东省路桥集团有限公司	与本公司同受母公司控制	应收账款		291.19	291.19				291.19	提供综合服务	经营性往来
	山东高速齐鲁建设集团公司	与本公司同受母公司控制	应收账款	80.75	1,056.65	1,056.65		502.00		617.40	提供综合服务	经营性往来
	山东高速文化传媒集团有限公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款	1,390.00	36.30	36.30		36.30		1,390.00	提供广告服务	经营性往来
	山东高速集团有限公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款	21.31	1,768.92	1,768.92		1,757.11		33.12	代本公司收取公路通行费及公路托管收入	经营性往来
	山东高速信息工程有限公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款								提供综合服务	经营性往来
	山东高速路桥养护有限公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款	5.80	91.43	91.43		84.61		12.62	提供综合服务	经营性往来
	山东高速石化有限公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款	2.30	22.12	22.12		17.93		6.49	提供综合服务	经营性往来
	山东高速服务区管理有限公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款	32.30	7.16	7.16		7.58		31.88	提供综合服务	经营性往来
	山东高速齐鲁建设集团公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款		3.15	3.15		725.30		3.15	提供综合服务	经营性往来
	济南高速公路管理有限公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款	4.96	724.61	724.61		4.27		4.27	提供综合服务	经营性往来
	山东高速物业管理有限公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款	0.16						0.16	提供综合服务	经营性往来
	山东高速标准物流有限公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款	0.36	3.53	3.53		3.39		0.50	提供综合服务	经营性往来
	云南腾冲高速公路有限公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款	10.07						10.07	提供综合服务	经营性往来
	山东省路桥集团有限公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款	899.89				874.89		25.00	提供综合服务	经营性往来
	山东高速公路建设开发有限公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款	1,119.98				1,119.98			提供综合服务	经营性往来
	山东高速日公路有限公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款		198.78	198.78		13.53		185.25	提供综合服务	经营性往来
	山东高速地产集团有限公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款		29,745.65	29,745.65		23,622.54		6,226.30	股权转让	经营性往来
	山东高速置业发展有限公司	与本公司同受母公司控制	其他应收款	4.83	54,533.75	54,533.75		43,494.07		11,232.68	股权转让	经营性往来
	山东省路桥集团有限公司	与本公司同受母公司控制	预付账款	33,872.37	26,321.86	26,321.86		6,665.12		43,529.11	提供综合服务	经营性往来
	山东省路桥集团有限公司	与本公司同受母公司控制	预付账款	14,366.59	30,609.48	30,609.48		10,964.05		34,012.02	提供综合服务	经营性往来

2017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

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	2017年年初占用资金余额	2017年度占用资金发生额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	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
	山东高速路桥养护有限公司	与本公司同受母公司控制	预付账款	193,228.32	4,563,466.18	23.41	1,225.67	7.99	提供综合服务	经营性往来
	聊城市商业银行股份有限公司	与本公司同受母公司控制	银行存款	235,087.30	4,718,841.57	314.77	4,651,162.71	105,575.20	流动资金存款	正常银行存款
	山东高速投资发展有限公司	本公司之子公司	其他应收款	326,812.10	10,100.00	12,827.48	5,000.00	344,439.38	往来借款	非经营性往来
	山东高速普丘置业发展有限公司	本公司之子公司	其他应收款	128,485.48	361.02		98,690.31	30,156.19	往来借款	非经营性往来
	湖南邵阳高速公路有限公司	本公司之子公司	其他应收款	98,703.71		3,966.67		102,670.38	往来借款	非经营性往来
	湖南菜园置业发展有限公司	本公司之子公司	其他应收款		103,000.00	3,166.48	61,000.00	47,166.48	往来借款	非经营性往来
	山东高速河南许昌高速公路有限公司	本公司之子公司	其他应收款		45.72		45.72		代垫款	非经营性往来
	山东高速实业发展有限公司	本公司之子公司	其他应收款	4.85	0.07		4.92		代垫款	非经营性往来
	山东高速潍莱公路有限公司	本公司之子公司	其他应收款	243.72	68.13		311.85		代垫款	非经营性往来
	济南盛邦置业有限公司	本公司之子公司	其他应收款	0.01	4.47		4.48		代垫款	非经营性往来
	山东高速普泰矿业投资有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2.33			2.33		代垫款	非经营性往来
	湖南邵阳高速公路有限公司	本公司之子公司	其他应收款		42.76		42.76		代垫款	非经营性往来
	山东高速公路运营管理有限公司	本公司之子公司	其他应收款		6.58		4.95	1.63	代垫款	非经营性往来
	山东高速股份有限公司德州分公司	本公司之子公司	其他应收款		19.80		19.80		代垫款	非经营性往来
	山东高速股份有限公司德州分公司	本公司之子公司	其他应收款		32,668.07		31,075.99	1,622.07	代垫款	非经营性往来
	山东高速济两投资建设管理有限公司	本公司之子公司	其他应收款		6.48		6.48		代垫款	非经营性往来
小计				554,252.20	148,353.09	19,660.64	196,209.59	526,056.34		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				789,339.50	4,867,194.67	19,975.41	4,946,480.58	730,028.99		

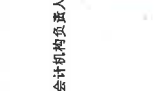
注：1 济南汇博置业有限公司和山东高速滨州置业有限公司为本公司之子公司，上述两三家子公司其他应收款系股权转让款，自借款本息起至借款本金还清之日止，自借款本息起至借款本金还清之日止，借款利率按原借款合同约定执行。

企业负责人：

 财务总监/工作负责人：

 总会计师：

 会计师事务所负责人：


会计师事务所盖章：


会计师事务所盖章：


会计师事务所盖章：


会计师事务所盖章：


会计师事务所盖章：


会计师事务所盖章：






营业执照

(副本) (3-2)

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 李晓英, 张克, 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。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017年 03月 29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。