

成都市路桥工程股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华特字[2019]001204 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

成都市路桥工程股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2018 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	成都市路桥工程股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

# 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华特字[2019]001204 号

成都市路桥工程股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了成都市路桥工程股份有限公司（以下简称成都路桥公司）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 2 月 26 日签发了大华审字[2019]002032 号无保留意见的审计报告。

根据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《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）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号——定期报告披露相关事项》的规定，就成都路桥编制的 2018 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是成都路桥公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计成都路桥公司 2018 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，在所有重大方面未发现不一致。除了

对成都路桥公司实施 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解成都路桥公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：成都市路桥工程股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一九年二月二十六日

2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：成都市路桥工程股份有限公司

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	2018 年年初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额（不含利息）	2018 年度占用资金的利息	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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	—	—	—							—
其他关联资金往来	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	2018 年年初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额（不含利息）	2018 年度往来资金的利息（如有）	2018 年度偿还累计发生金额	2018 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	成都市江安春置业投资有限公司	原实际控制人直接控制的其他附属企业	应收账款	22.44				22.44		经营性往来

	成都众城园林有限责任公司	原实际控制人直接控制的其他附属企业	预付账款	31.43	103.71		100.57	34.57		经营性往来
	成都市江安春置业投资有限公司	原实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款	7.62				7.62		经营性往来
	成都江凯置业有限公司	原实际控制人直接控制的其他附属企业	其他应收款	11.89				11.89		经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	成都中成高等级公路维护有限责任公司	子公司	其他应收款	799.18	6,682.57		2,143.66	5,338.10		非经营性往来
	四川道诚建设工程检测有限责任公司	子公司	其他应收款	581.42	802.51		613.59	770.34		非经营性往来
	成都诚道交通设施有限责任公司	子公司	其他应收款	913.58	637.07		68.19	1,482.46		非经营性往来
	邛崃文龙土地综合整治项目有限责任公司	子公司	其他应收款	7,560.59	1,996.44		4,635.55	4,921.48		非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	四川宜威高速公路有限公司	子公司	其他应收款	31.18			31.18			非经营性往来
	旺苍旺宁公路有限责任公司	子公司	其他应收款	7,149.16	4,695.64	506.82		12,351.63		非经营性往来
	宜宾南溪区滨四项目投资有限公司	子公司	其他应收款	14,236.68		1,075.32	4,022.22	11,289.77		非经营性往来
	宜宾市南溪区环溪路桥投资有限公司	子公司	其他应收款	30,626.82	8,174.88	2,031.41	1,034.89	39,798.22		非经营性往来
	达州市达宣快速建设管理有限公司	子公司	其他应收款		1.61			1.61		非经营性往来
	成都市成路工程建设有限责任公司	子公司	其他应收款	95.18	72.96		168.14			非经营性往来

关联自然人及其控制的法人	达州市大昌实业有限责任公司	关联自然人控制的企业	其他应收款		3.05			3.05		经营性往来
其他关联人及其附属企业										
<b>总计</b>	—	—	—	62,067.17	23,170.46	3,613.55	12,817.99	76,033.18		—