

山西路桥股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110002042022459002380
报告名称:	关于山西路桥股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号:	中天运[2022]核字第 90090 号
被审(验)单位名称:	山西路桥股份有限公司
会计师事务所名称:	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	财务报表审计
报告意见类型:	无保留意见
报告日期:	2022 年 04 月 26 日
报备日期:	2022 年 04 月 13 日
签字人员:	胡文勇(140100520008), 苏小慧(140801630012)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

一、控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明·····	1
二、2021 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表·····	3



山西路桥股份有限公司
控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明

中天运[2022]核字第 90090 号

山西路桥股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了山西路桥股份有限公司（以下简称“贵公司”）2021 年 12 月 31 日公司及合并资产负债表及 2021 年度公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表，并于 2022 年 4 月 26 日签发了中天运[2022]审字第 90115 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的规定，贵公司编制了后附的《山西路桥股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表》（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 2021 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。除了按照中国注册会计师执业准则对贵公司实施 2021 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司 2021 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报 2021 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

附件：山西路桥股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表



此页为《山西路桥股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明》(中天运[2022]核字第 90090 号)的签字盖章页,此页无正文。

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师:



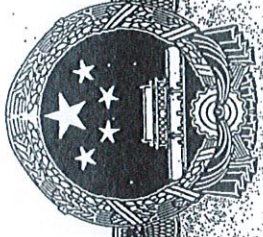
中国注册会计师:



二〇二二年四月二十六日

2021年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

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	2021年年初占用资金 余额(万元)	2021年度占用累计发 生金额(不含利息) (万元)	2021年度偿还累计发 生金额(万元)	2021年期末占用资金 余额(万元)	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									
其他关联方资金往来	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	2021年年初往来资金 余额	2021年度往来累计发 生金额(不含利息)	2021年度偿还累计发 生金额	2021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	山西交通控股集团有限公司	间接控股股东	应收账款	1,428.00	1,428.00	2,856.00		合规性咨询价款	经营性往来
	山西交通控股集团有限公司	间接控股股东	应收账款	1,327.05		1,327.05		应收通行费	经营性往来
上市公司的子公司及 其附属企业	山西路桥集团榆和高速公路有限公司	子公司	其他应收款	15,799.02	40,988.80	16,797.83	40,000.00	往来款	非经营性往来
	山西路桥集团榆和高速公路有限公司	子公司	应收股利		39,902.48	25,405.25	14,497.23	应收子公司股利	非经营性往来
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				18,554.07	82,329.29	46,386.13	54,497.23		



统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本)(11-2)



名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘红卫

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。(市场主体依法自主开展经营活动；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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1701-704



登记机关

2022年01月13日

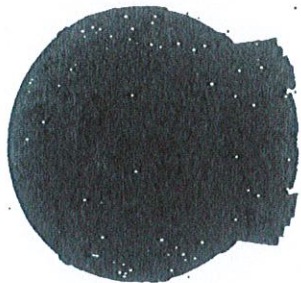
证书序号: 0017145

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，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: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘红卫

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11701-704

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000204

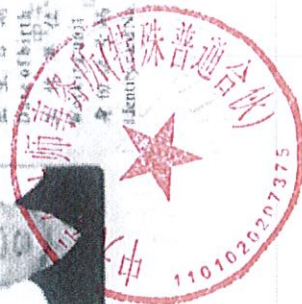
批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期: 2013年12月02日





姓名 Full name 胡文娟
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1973-10-25
 工作单位 Working unit 山西普华永道会计师事务所（特殊普通合伙）
 身份证号 ID card no. 140229190214025281X
 山西 山西 山西 山西 山西 山西 山西 山西 山西 山西



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.

证书编号: 110100520008
No. of Certificate

批准注册协会: 山西省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 11 月 09 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: 苏小燕

Full name: 苏小燕

Sex: 女

Set: 1976-10-09

Date of birth: 1976-10-09

工作单位: 山西会计师事务所 (特殊普通合伙) 山西分所

Working unit: 山西会计师事务所 (特殊普通合伙) 山西分所

身份证号: 142625197610093027

Identity card No.: 142625197610093027



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.

证书编号: 140801630012

No. of Certificate

山西省

批准注册会计师协会: Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 07 月 02 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.

