

目 录

一、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明·····	第 1—2 页
二、控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 ·····	第 3 页

控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项审计说明

天健审〔2017〕11-195号

成都市路桥工程股份有限公司全体股东：

我们接受委托，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）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审计了后附的成都路桥公司管理层编制的2016年度《控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供成都路桥公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为成都路桥公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解成都路桥公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

成都路桥公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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印发的《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）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对成都路桥公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，成都路桥公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合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印发的《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）和相关资料的规定，如实反映了成都路桥公司2016年度控股股东及其他关联方资金占用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一七年四月二十五日

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2016 年度

编制单位：成都市路桥工程股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	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	2016 年度资金占用的利息	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
控股股东、实际控制人及其附属企业										
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	成都江凯置业有限公司	四川省道诚力实业投资有限责任公司之合营企业	应收账款	25.64			25.64		春天华谊项目工程款	经营性往来
	成都市江安春置业投资有限公司	四川省道诚力实业投资有限责任公司之子公司	应收账款	22.44				22.44	仁和春天大道项目工程款	经营性往来
	成都江凯置业有限公司	四川省道诚力实业投资有限责任公司之合营企业	其他应收款	7.62				7.62	工程质保金	经营性往来
	成都市江安春置业投资	四川省道诚力实业投资	其他应收款		11.89			11.89	工程质保金	经营性往来

	有限公司	有 限 责 任 公 司之子公司								
小 计				55.70	11.89		25.64	41.95		
上市公司的 子公司及其 附属企业	成都通途投 资有限公司		其他应收款	26,641.68			14,751.54	11,890.14		非经营性往 来
	成都峨景路 桥建设有限 公司		其他应收款	1,744.49	145.20			1,889.69		非经营性往 来
	成都诚道交 通设施有限 责任公司		其他应收款	693.20	81.66			774.86		非经营性往 来
	四川道诚建 设工程检测 有限责任公 司		其他应收款	271.15	102.44	1.24		374.83		非经营性往 来
	四川宜威高 速公路有限 公司		其他应收款	5.24				5.24		非经营性往 来
	宜宾市南溪 区环溪路桥 投资有限公司		其他应收款		10,821.40			10,821.40		非经营性往 来
	宜宾南溪区 滨四项目投 资有限公司		其他应收款		8,644.59			8,644.59		非经营性往 来
	旺苍县旺宁 公路有限责 任公司		其他应收款		616.01			616.01		经营性往来
小 计				29,355.76	20,411.30	1.24	14,751.54	35,016.76		
总 计				29,411.46	20,423.19	1.24	14,777.18	35,058.71		