

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

## 关于四川路桥建设集团股份有限公司 2019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/2020CDA80300

四川路桥建设集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了四川路桥建设集团股份有限公司(以下简称四川路桥公司)2019年12月31日合并及公司的资产负债表,2019年度合并及公司的利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称汇总表)进行了专项审核。按照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)的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是四川路桥公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计四川路桥公司2019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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解四川路桥公司2019年度关联方占用上市公司资金情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

信永中和

本审核报告仅供四川路桥建设集团股份有限公司 2019 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

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

二〇二〇年四月二十八日

## 上市公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

非经营性 资金占用	编制单位：四川路桥建设集团成都有限公司	占用方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的会 计科目	期初占用 资金余额	报告期占用累计发生 金额（不含利息）	报告期占用资金 的利息（如有）	报告期偿还 累计发生额	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										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东及 其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										
其它关联 资金往来		往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的会 计科目	期初往来 资金余额	报告期往来累计发 生金额（不含利息）	报告期往来资金 的利息（如有）	报告期偿还 累计发生额	期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
	四川省铁路兴鑫物流有限公司	受同一母公司控制	预付账款	179.46			179.46		材料款	经营性往来
	四川铁投信息技术产业投资有限公司	受同一母公司控制	预付账款	509.06	3,333.50		1,274.00	2,568.56	劳务款	经营性往来
	四川铁投产业贸易有限公司	受同一母公司控制	预付账款		1.89		1.89		材料款	经营性往来
	川铁(宜宾)铁路有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	0.03				0.03	提供劳务	经营性往来
	四川成宜高速公路开发有限公司	受同一母公司控制	应收账款	18,181.71	64,173.06		82,354.77		工程计量款	经营性往来
	四川南泸高速公路有限公司	受同一母公司控制	应收账款	911.08	20,678.55		19,568.78	2,020.85	工程计量款	经营性往来
	四川蓉城第三绕城高速公路开发有限公司	受同一母公司控制	应收账款	4,556.17	7,890.06		8,219.22	4,227.01	工程计量款	经营性往来
	四川锦屏山房地产开发有限公司	受同一母公司控制	应收账款	2,427.65	2,050.27		4,220.49	257.43	工程计量款	经营性往来
	四川省川蜀发展投资有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.70	21.61		17.01	5.30	工程计量款	经营性往来
	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	母公司	应收账款	6,782.53	33,767.46		40,549.99		工程计量款	经营性往来
	四川省新铁投资有限公司	受同一母公司控制	应收账款	247.22	0.22		247.44		提供劳务	经营性往来
	四川天府水城新区开发建设有限公司	受同一母公司控制	应收账款	1,901.94	2,340.37		2,839.70	1,402.61	工程计量款	经营性往来
	四川铁投城乡投资建设集团有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	1,540.94			877.92	663.02	工程计量款	经营性往来
	四川铁投恒祥置业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	64.56				64.56	工程计量款	经营性往来
	四川铁投锦都置业有限公司	受同一母公司控制	应收账款	0.45	0.86		1.31		提供劳务	经营性往来
	四川锦屏山工程管理咨询有限公司	受同一母公司控制	应收账款	7,007.07	13,061.55		4,997.52	15,071.10	工程计量款	经营性往来
	四川小金河水电开发有限公司	受同一母公司控制	应收账款	631.90			22.88	609.02	工程计量款	经营性往来
	四川兴程建设集团有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	157.71	8,063.86		7,541.57	680.00	工程计量款	经营性往来
	四川兴蜀铁路投资集团有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	650.62	2.68		653.30		提供劳务	经营性往来
	四川叙昆高速公路开发有限公司	受同一母公司控制	应收账款	5,973.63	57,700.80		51,974.68	11,699.75	工程计量款	经营性往来
	四川宜泸高速公路开发有限公司	受同一母公司控制	应收账款	2,783.99	1,164.71		2,478.19	1,470.51	工程计量款	经营性往来

# 上市公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

编制单位：四川路桥建设集团股份有限公司	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额（不含利息）	报告期往来资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其它关联资金往来	四川宜宾临港经济开发区投资有限责任公司	应收账款	853.07	13,873.57		14,726.64		工程计量款	经营性往来
	四川益州房地产开发有限公司	应收账款	18,378.61	2,328.19		7,318.28	13,388.52	工程计量款	经营性往来
	四川锦蜀房地产开发有限公司	应收账款		95,138.10		95,138.10		工程计量款	经营性往来
	叙慎铁路有限责任公司	应收账款		58,615.83		52,722.26	5,893.57	工程计量款	经营性往来
	四川省铁路集团川昆铁路有限责任公司	应收账款		4.68		0.49	4.19	工程计量款	经营性往来
	中石油四川铁投能源有限责任公司	应收账款		77.44		77.44		工程计量款	经营性往来
	四川攀大高速公路开发有限责任公司	应收账款		22,982.22		475.18	22,507.04	工程计量款	经营性往来
	四川威远高速公路有限责任公司	应收账款		32,074.24		25,033.69	7,040.55	工程计量款	经营性往来
	川南城际铁路有限责任公司	应收账款		143,595.19		139,122.28	4,472.91	工程计量款	经营性往来
	四川雅安绕城高速公路有限责任公司	应收账款		132,532.91		132,532.91		工程计量款	经营性往来
	四川泸渝高速公路开发有限责任公司	应收账款		170,110.87		145,472.16	24,638.71	工程计量款	经营性往来
	四川巴广渝高速公路开发有限责任公司	应收账款		27,651.42		27,651.42		工程计量款	经营性往来
	四川广高房地产有限公司	应收账款		2,028.73		2,028.73		工程计量款	经营性往来
	四川叙大铁路有限责任公司	应收账款		1,922.22		1,922.22		工程计量款	经营性往来
	成都锦华一九九商业管理有限公司	应收账款		702.99		462.82	240.17	销售商品	经营性往来
	四川铁投湖锦置业有限公司	应收账款		1.60		1.60		销售商品	经营性往来
	四川铁投汇施置业有限公司	应收账款		3.06		1.96	1.10	销售商品	经营性往来
	四川路桥通德房地产开发有限公司	应收账款		6.72		6.72		销售商品	经营性往来
	四川成渝客专铁路投资有限责任公司	应收账款		2.65		2.65		销售商品	经营性往来
	四川成兰铁路投资有限责任公司	应收账款		0.21		0.21		销售商品	经营性往来
四川铁投广油物流有限公司	应收账款		306.12		306.12		材料款	经营性往来	
四川铁能电力开发有限公司	应收账款		4.31		4.31		销售商品	经营性往来	
四川铁投泰景置业有限公司	应收账款		2.13		2.13		销售商品	经营性往来	
中国航油集团四川铁投石油有限责任公司	应收账款		1.00		1.00		销售商品	经营性往来	
汉巴南城际铁路有限责任公司	应收账款		3.86		3.86		销售商品	经营性往来	
四川成渝铁路投资有限责任公司	应收账款		3.49		3.49		销售商品	经营性往来	
四川西成客专投资有限责任公司	应收账款		0.21		0.21		销售商品	经营性往来	
成都东铁路客专专线有限责任公司	应收账款		650.00		650.00		工程计量款	经营性往来	
四川省铁路建设投资有限公司	应收账款		36.78		36.78		工程计量款	经营性往来	
江安长江公路大桥开发有限责任公司	应收账款		739.31		632.03	107.28	工程计量款	经营性往来	
四川大渡河三江口水电开发有限公司	应收账款		11.61		11.61		工程计量款	经营性往来	

# 上市公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

编制单位：四川路桥建设集团股份有限公司	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额（不含利息）	报告期往来资金利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其它关联资金往来	四川成宜泸宜高速公路开发有限公司	其他应收款	1,886.64	10,489.27		12,375.91		质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	四川蓉城第一绕城高速公路开发有限公司	其他应收款	8,849.20	2,518.01		1,137.23	10,229.98	质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	四川绵阳房地产业开发有限公司	其他应收款	2.77	225.51		82.77	145.51	质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	四川省铁路产业投资集团有限责任公司	其他应收款	10.23	389.77		400.00		质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	四川省新铁路投资有限公司	其他应收款	137.68	106.72		0.22	244.18	质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	四川铁投城乡投资集团有限责任公司	其他应收款	200.00			200.00		质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	四川铁投邮储置业有限公司	其他应收款	78.00			0.86	77.14	质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	四川小金水电开发有限公司	其他应收款	4,597.82	15.44		15.44	4,597.82	质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	四川兴昌建设投资集团有限责任公司	其他应收款	128.23	293.96			422.19	质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	四川叙昆高速公路开发有限公司	其他应收款	9,315.42	2,863.53		5,492.89	6,686.06	质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	四川宜泸高速公路开发有限公司	其他应收款	584.89	5.08		65.40	524.57	质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	四川叙宜高速公路开发有限公司	其他应收款	21,184.27	248.92		13,750.01	7,683.18	质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	四川益邦建设工程有限公司	其他应收款	0.49	0.46		0.52	0.43	其他	非经营性往来
	四川南渝高速公路有限公司	其他应收款	2,276.01	1,712.45		1,790.33	2,198.13	质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	四川绵南高速公路开发有限公司	其他应收款		32,308.60		32,308.60		质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	四川巴广渝高速公路开发有限公司	其他应收款		24,210.53		24,210.53		质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
四川叙威高速公路开发有限公司	其他应收款		3,041.84		2,776.53	265.31	质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来	
四川攀大高速公路开发有限公司	其他应收款		10,905.98			10,905.98	质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来	
川昆城际铁路有限责任公司	其他应收款		20,844.52		6.08	20,838.44	质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来	
叙昆铁路有限责任公司	其他应收款		11,177.27			11,177.27	质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来	
四川广安绕城高速公路有限公司	其他应收款		6,095.23		6,095.23		质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来	

# 上市公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

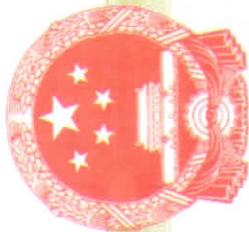
金额单位：人民币万元

编制单位：四川路桥建设集团股份有限公司	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额（不含利息）	报告期往来资金的利息（如有）	报告期末偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其它关联资金往来	受同一母公司控制	其他应收款		2,548.56		2,548.56		质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	受同一母公司控制	其他应收款		46.24			46.24	质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	受同一母公司控制	其他应收款		9.49		6.73	2.76	质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	受同一母公司控制	其他应收款		2,847.21		2,847.21		质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	受同一母公司控制	其他应收款		66.10		66.10		质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	受同一母公司控制	其他应收款		6.00			6.00	质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	受同一母公司控制	其他应收款		37.92			37.92	质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	受同一母公司控制	其他应收款		21.01		21.01		质押保证金、履约保证金及其他保证金	经营性往来
	受同一母公司控制	其他应收款		61,656.67			61,656.67	借款	非经营性往来
小计			122,991.75	1,114,355.40		980,567.58	256,779.57		
	全资子公司	其他应收款	26,574.87			1,696.24	24,878.63	往来款	非经营性往来
	全资孙公司	其他应收款	54,085.21	1,950.33		1,924.66	54,110.88	往来款	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	6,731.75	2,400.00			9,131.75	往来款	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	524.98				524.98	往来款	非经营性往来
	全资孙公司	其他应收款	3,612.94	239.83			3,852.77	往来款	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	10.00				10.00	往来款	非经营性往来
	控股子公司	其他应收款	2,003.70	1,500.00		197.42	3,306.28	往来款	非经营性往来
	控股子公司	应收利息	336.22				336.22	应收利息	非经营性往来
	全资子公司	应收利息	85.56			7.20	78.36	委托贷款	非经营性往来
	全资子公司	一年内到期的非流动资产	40,000.00			40,000.00		委托贷款	非经营性往来
	全资子公司	股权投资	9,000.00	40,000.00			40,000.00	委托贷款	非经营性往来
	控股子公司	股权投资	142,965.23	46,090.16			90,000.00	委托贷款	非经营性往来
小计			265,956.98	1,160,445.56		1,024,393.10	402,009.44		
关联自然人									
小计									
其他关联方及其附属企业									
小计									
总计									

注：“上市公司”的子公司及其附属企业”所列示的均为本公司与纳入合并范围内的全资及控股子公司之间的资金往来。该表非经营性往来均系本公司与子公司正常的资金往来，以确保本集团日常的生产经营活动得以正常运转。

法定代表人：  4  
 主管会计工作的负责人：   
 会计机构负责人： 





统一社会信用代码

91110101592354581W

# 营业执照

(副本)<sup>(3-1)</sup>



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息



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  
负责人 李晓英、张克、叶韶勋、顾荣、谭小青

经营范围 审查会计报表，出具审计报告；验资报告；代理企业清算事宜中的审计业务，出具有关报告、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。）

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  
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

登记机关



2020年1月9日

证书序号 0000186

## 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》。

发证机关



二〇一一年四月二日

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)

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

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

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日





证书序号: 000380

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会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 叶韶勋



证书号: 16 发证时间: 二〇一二年十月十五日

证书有效期至: 二〇一三年十月十五日