

四川成渝高速公路股份有限公司
2023 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	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-4

关于四川成渝高速公路股份有限公司

2023 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/2024CDAA7F0014

四川成渝高速公路股份有限公司

四川成渝高速公路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四川成渝高速公路股份有限公司（以下简称四川成渝高速公路公司）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 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 2024 年 3 月 27 日出具了 XYZH/2024CDAA7B0069 号无保留意见的审计报告。

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》（证监会公告[2022]26 号），以及上海证券交易所相关披露的要求，四川成渝高速公路公司编制了本专项说明所附的四川成渝高速公路公司 2023 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）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确性及完整性是四川成渝高速公路公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计四川成渝高速公路公司 2023 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。

除对四川成渝高速公路公司 2023 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四川成渝高速公路公司 2023 年度财务报表时四川成渝高速公路公司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。

为了更好地理解四川成渝高速公路公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

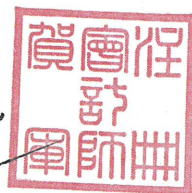
本专项说明仅供四川成渝高速公路公司 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

贺军



中国注册会计师：

欧阳文



中国 北京

二〇二四年三月二十七日

附件一

2023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：成都路桥建设股份有限公司										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	2023年期初占用资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023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										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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023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	四川智能交通系统管理有限责任公司	实质控制人控制的法人	其他应收款	6,391.57	415,293.41	-	410,313.44	11,371.54	代收通行费收入	经营性往来
	四川高速公路建设开发集团有限公司	实质控制人控制的法人	其他应收款	498.07	818.69	-	877.64	439.12	五路一桥费	经营性往来
	四川省交通建设集团有限责任公司	实质控制人控制的法人	其他应收款	28.12	119.71	-	119.71	28.12	租金、质量保证金	经营性往来
	四川蜀道物流集团有限公司	实质控制人控制的法人	其他应收款	4.00	-	-	2.00	2.00	履约保证金	经营性往来
	四川交投物流有限公司	实质控制人控制的法人	其他应收款	-	2.00	-	-	2.00	履约保证金	经营性往来
	蜀道投资集团有限责任公司	大股东	其他应收款	-	1.55	-	-	1.55	履约保证金	经营性往来
	四川成自泸高速公路开发有限责任公司	实质控制人控制的法人	其他应收款	-	1.00	-	-	1.00	履约保证金	经营性往来
	四川省交通建设集团有限责任公司	实质控制人控制的法人	应收账款	920.07	0.61	-	805.87	114.81	销售商品	经营性往来
	四川城东北城置地有限公司（原名仁寿交投置地有限公司）	实质控制人控制的法人	应收账款	18.80	7.98	-	18.80	7.98	销售商品	经营性往来
	四川省高速公路开发有限责任公司	实质控制人控制的法人	应收账款	15.30	-	-	15.30	-	销售商品	经营性往来
	四川省铁路建设投资有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	11.48	1.66	-	12.99	0.15	销售商品	经营性往来
	四川鑫福源投资管理有限责任公司	实质控制人控制的法人	应收账款	5.01	3.66	-	5.01	3.66	销售商品	经营性往来
	四川蜀道城乡投资集团有限责任公司	实质控制人控制的法人	应收账款	4.17	-	-	-	4.17	销售商品	经营性往来
	四川汶马高速公路有限责任公司	实质控制人控制的法人	应收账款	3.99	3.51	-	3.61	3.89	销售商品	经营性往来
	四川乐资铜高速公路有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	3.74	-	-	3.74	-	销售商品	经营性往来
	四川公路桥梁建设集团有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	3.22	13.75	-	11.92	5.05	销售商品	经营性往来
	四川仁沐高速公路有限责任公司	实质控制人控制的法人	应收账款	2.49	-	-	2.49	-	销售商品	经营性往来
	四川省铁路集团电气化工程有限责任公司	实质控制人控制的法人	应收账款	2.00	-	-	2.00	-	销售商品	经营性往来
	四川路桥桥梁工程有限责任公司	实质控制人控制的法人	应收账款	1.51	-	-	-	1.51	销售商品	经营性往来
	四川铁投煜晖置业有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	1.03	0.94	-	-	1.97	销售商品	经营性往来
	四川省铁证工程检测有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	0.99	-	-	0.99	-	销售商品	经营性往来
其他关联资金往来	四川铁投瑞景房地产开发有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	0.78	-	-	0.78	-	销售商品	经营性往来
	川铁（泸州）物流有限责任公司	实质控制人控制的法人	应收账款	0.69	-	-	-	0.69	销售商品	经营性往来
	四川路桥建设建筑工程有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	0.59	-	-	-	0.59	销售商品	经营性往来
	四川都汶公路有限责任公司	实质控制人控制的法人	应收账款	0.41	1.20	-	0.33	1.28	销售商品	经营性往来

2023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

编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司	往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联资金往来	四川路桥建设集团有限责任公司	实质控制人控制的法人	应收账款	0.39	0.08		0.47	-	销售商品	经营性往来
	四川成渝高速公路股份有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	0.21	75.56		0.21	75.56	销售商品	经营性往来
	四川省新铁投资有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	0.20	34.10		22.20	12.10	销售商品	经营性往来
	四川成德南高速公路有限责任公司	实质控制人控制的法人	应收账款	0.14	3.53		3.67	-	销售商品	经营性往来
	四川高速公路绿化环保开发有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	0.12	0.20		0.32	-	销售商品	经营性往来
	四川港建水利水电工程有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	0.09	-		0.09	-	销售商品	经营性往来
	四川高速公路工程有限责任公司	实质控制人控制的法人	应收账款	0.08	-		0.04	0.04	销售商品	经营性往来
	四川蜀工公路工程试验检测有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	0.08	-		0.08	-	销售商品	经营性往来
	四川成渝高速公路有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	0.08	-		0.08	-	销售商品	经营性往来
	四川省钢构智造有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	0.04	-		0.04	-	销售商品	经营性往来
	四川锦阳锦通高速公路有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	0.02	-		0.02	-	销售商品	经营性往来
	四川交投设计研究院有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	0.03		-	0.03	销售商品	经营性往来
	四川成渝高速公路开发有限责任公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	76.86		11.83	65.03	销售商品	经营性往来
	四川金通工程试验检测有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	6.00		6.00	-	销售商品	经营性往来
	四川德会高速公路有限责任公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	0.69		0.69	-	销售商品	经营性往来
	四川路桥建设集团股份有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	0.07		0.07	-	销售商品	经营性往来
	四川瑞京华府置业有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	2.00		2.00	-	销售商品	经营性往来
	成都润壹物业管理有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	12.13		12.13	-	销售商品	经营性往来
	蜀道资本控股集团有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	1.56		1.56	-	销售商品	经营性往来
	四川成渝高速公路开发股份有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	43.97		31.22	12.75	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	四川攀西高速公路开发股份有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	6.63		4.24	2.39	销售商品	经营性往来
	四川丽攀高速公路有限责任公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	1.59		1.59	-	销售商品	经营性往来
	四川广南高速公路有限责任公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	6.42		6.42	-	销售商品	经营性往来
	四川沿江宜金高速公路有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	1.03		1.03	-	销售商品	经营性往来
	四川智慧高速科技有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	76.84		10.07	66.77	销售商品	经营性往来
	四川蜀道物业服务集团有限责任公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	6.42		-	6.42	销售商品	经营性往来
	四川和锦高铁沿线新型城镇化投资发展有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	2.06		-	2.06	销售商品	经营性往来
	成都启新汽车服务有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	2.00		-	2.00	销售商品	经营性往来
	四川祥浩建设工程有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	0.28		-	0.28	销售商品	经营性往来
	四川中航路桥国际贸易有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	0.23		-	0.23	销售商品	经营性往来
	四川铁投泰景置业有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	0.01		-	0.01	销售商品	经营性往来
	四川城乡瑞景房地产开发有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	0.78		-	0.78	销售商品	经营性往来
	蜀投城市发展（都江堰）有限公司	实质控制人控制的法人	应收账款	-	0.79		0.04	0.75	销售商品	经营性往来
	四川路桥华东建设有限责任公司	实质控制人控制的法人	预付账款	10,145.68	30,661.26		12,213.88	28,593.06	工程款	经营性往来
	四川省交通建设集团有限责任公司	实质控制人控制的法人	预付账款	9,186.78	46,226.90		17,608.06	37,805.62	工程款	经营性往来
	四川公路桥梁建设集团有限公司	实质控制人控制的法人	预付账款	7,279.44	69,369.39		56,078.50	20,570.33	工程款	经营性往来

2023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									
往来方与上市公司的关系	往来方名称	往来方性质	往来形成原因	2023年期末往来资金余额	2023年度偿还累计发生金额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金利息（如有）	2023年年初往来资金余额	往来性质
其他关联资金往来	四川高速公路工程有限责任公司	经营性往来	工程款	-	200.00	-	-	200.00	经营性往来
	四川金通工程检测有限公司	经营性往来	检测费	56.29	-	-	-	56.29	经营性往来
	成都启新汽车服务有限公司	经营性往来	购车款	-	30.36	30.36	-	-	经营性往来
	蜀道融资租赁（深圳）有限公司（原名成渝融资租赁有限公司）	经营性往来	租车款	-	4.20	-	-	4.20	经营性往来
	蜀道融资租赁（深圳）有限公司（原名成渝融资租赁有限公司）	经营性往来	应收股利	1,649.24	-	1,649.24	-	-	经营性往来
大股东及其附属企业	四川公路工程监理有限公司	经营性往来	监理费	40.88	124.08	164.96	-	-	经营性往来
	四川省公路院工程管理有限公司	经营性往来	监理费	33.25	79.28	112.53	-	-	经营性往来
	四川省公路院工程管理有限公司	经营性往来	运输费	37.63	84.37	122.00	-	-	经营性往来
	四川省公路院工程管理有限公司	经营性往来	借款	101,024.58	498,735.46	564,968.17	-	34,791.87	经营性往来
	四川成乐高速公路有限责任公司	非经营性往来	借款	296,200.00	-	19,200.00	-	277,000.00	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	四川遂广遂西高速公路有限责任公司	非经营性往来	借款	214,700.00	-	53,000.00	-	161,700.00	非经营性往来
	四川蜀南投资管理有限公司	非经营性往来	借款	125,800.00	-	42,000.00	-	83,800.00	非经营性往来
	四川成万高速公路有限责任公司	非经营性往来	借款	25,000.00	26,000.00	-	-	51,000.00	非经营性往来
	仁寿蜀南投资管理有限公司	非经营性往来	借款	-	4,500.00	-	-	4,500.00	非经营性往来
	四川蜀道成渝投资有限公司	非经营性往来	借款	1,000.00	-	1,000.00	-	-	非经营性往来
	四川遂广遂西高速公路有限责任公司	非经营性往来	借款本息及往来款	115,359.20	9,108.99	9,415.49	-	115,052.70	非经营性往来
	四川蜀南投资管理有限公司	非经营性往来	借款本息及往来款	4,084.25	15,922.05	-	-	20,006.30	非经营性往来
	信成香港投资有限公司	非经营性往来	往来款	474.72	0.96	8.39	-	467.29	非经营性往来
	四川蜀道成渝投资有限公司	非经营性往来	借款本息及往来款	787.93	17.10	705.40	-	99.63	非经营性往来
	四川蜀厦实业有限公司	非经营性往来	往来款	88.16	67.46	88.16	-	67.46	非经营性往来
	四川省多式联运投资发展有限公司	非经营性往来	往来款	5.00	79.98	42.49	-	42.49	非经营性往来
	四川成乐高速公路有限责任公司	非经营性往来	借款本息及往来款	40,133.15	10,319.23	50,430.90	-	21.48	非经营性往来
	四川成乐高速公路有限责任公司运营分公司	非经营性往来	往来款	291.66	18.00	291.66	-	18.00	非经营性往来
	四川成万高速公路有限责任公司	非经营性往来	借款利息及往来款	13.60	27,394.78	27,396.88	-	11.50	非经营性往来
	四川中路能源有限公司	非经营性往来	往来款	4.30	8.95	8.02	-	5.23	非经营性往来
	仁寿蜀南投资管理有限公司	非经营性往来	往来款	4.70	149.50	149.50	-	4.70	非经营性往来
	成都城北出口高速公路有限公司	非经营性往来	往来款	4.00	4.00	4.00	-	4.00	非经营性往来
	成都蜀鸿置业有限公司	非经营性往来	往来款	37.49	3.60	37.49	-	3.60	非经营性往来
	资阳市蜀南建设工程有限公司	非经营性往来	往来款	3.00	3.00	3.00	-	3.00	非经营性往来
	四川蜀道新能源科技发展有限公司	非经营性往来	往来款	1.30	4.89	3.35	-	2.84	非经营性往来
	四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	非经营性往来	往来款	2.50	2.50	2.50	-	2.50	非经营性往来
	四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	非经营性往来	往来款	1.00	2.76	2.41	-	1.35	非经营性往来
	四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	非经营性往来	往来款	-	1.20	-	-	1.20	非经营性往来
	四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	非经营性往来	往来款	1.00	1.00	1.00	-	1.00	非经营性往来
	四川成雅高速公路油料供应有限责任公司	非经营性往来	往来款	1.00	1.00	1.00	-	1.00	非经营性往来



2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

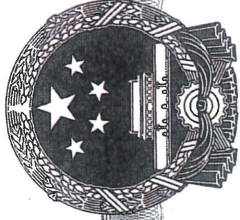
单位：万元											
编制单位：四川成渝高速公路股份有限公司	其他关联资金往来	资金往来名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业		四川成渝物流有限公司	孙公司	其他应收款	1.00	1.00		1.00	1.00	往来款	非经营性往来
		四川绕城高速公路建设管理有限公司	孙公司	其他应收款	0.80	0.80		0.80	0.80	往来款	非经营性往来
		芦山县蜀南工程建设项目管理有限公司	孙公司	其他应收款	0.60	0.60		0.60	0.60	往来款	非经营性往来
		四川绕城第二绕城高速公路开发有限公司	子公司	其他应收款		10.00		-	10.00	往来款	非经营性往来
	小计	-	-	-	713,818.67	203,803.04	-	93,612.35	824,009.36	-	-
关联自然人											
	小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业		中交路桥建设有限公司	子公司之少数股东	预付账款	9,239.22	35,065.99		44,305.21	-	工程款	经营性往来
	小计	-	-	-	9,239.22	35,065.99	-	44,305.21	-	-	-
	总计	-	-	-	757,849.76	803,837.20	-	636,653.02	925,033.94	-	-

法定代表人：

11月20日

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本)(3-1)

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
执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小青
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。(市场主体依法自主选择经营范围, 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。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02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

2024年01月26日

证书序号: 0014624



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》。

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: 谭小青
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



发证机关: 北京市财政局
二〇一一年五月五日
中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
CPAs

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
CPAs
2017年12月20日
y m d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
CPAs

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年12月7日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
CPAs
2017年12月7日
y m d



姓名 贺军
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1964-9-27
Date of birth
工作单位 四川君和会计师事务所
Working unit
身份证号码 510102640927187
Identity card No.



姓名: 贺军
证书编号: 510100020023



证书编号: 510100020023
No. of Certificate

批准注册协会 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年06月01日
Date of issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格者有效期一年
This certificate is valid for another year after this renewal



2007年12月31日



姓名 欧阳立华
Full name 男
性 别
Sex
出生日期 1985-02-02
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所
Working unit
身份证号码 432522198502021877
Identity



姓名:欧阳立华

证书编号:110101364871

合格专用章
(四川)

证书编号: 110101364871
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 07 月 11日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2016年 3月 31日

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

合格专用章
(四川)

