

山西高速集团股份有限公司
控股股东及其他关联资金占用情况的
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)



目 录

一、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明·····	1
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表·····	3



关于山西高速集团股份有限公司 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[2024]核字第 90059 号

山西高速集团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》审计了山西高速集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023 年 12 月 31 日母公司及合并资产负债表及 2023 年度母公司及合并利润表、母公司及合并股东权益变动表和母公司及合并现金流量表，并于 2024 年 4 月 24 日签发了中天运[2024]审字第 90100 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《山西高速集团股份有限公司 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 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。除了按照中国注册会计师执业准则对贵公司实施 2023 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 2023 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 2023 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：山西高速集团股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表





此页为《关于山西高速集团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》(报告号:中天运[2024]核字第 90059 号)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: (项目合伙人)

中国注册会计师:

中国注册会计师 朱志工
编号: 140100520066

中国注册会计师 吕哲鑫
编号: 110002040387

二〇二四年四月二十四日



上市公司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

单位：万元

非经营性资金占用、 控股股东、实际控制人及其附属企业 小计	资金占用方名称	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年度占用累计发 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
前控股股东、实际控制 人及其附属企业 小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属 企业 小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其它关联资金往来 控股股东、实际控制制 人及其附属企业	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（经营性往 来、非经营性往来）
上市公司及其附属 企业	山西榆和高速公路有 限责任公司	控股子公司	其他应收款	60,408.03	688.13	-	-	61,096.16	往来款	非经营性往来
	山西榆和高速公路有 限责任公司	控股子公司	应收股利	34,052.47	18,151.15	-	8,151.15	44,052.47	应收子公司股利	非经营性往来
	山西省太佳项目管理 咨询有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1.02	-	-	1.02	代垫款	非经营性往来
	山西路桥集团交通机 电工程有限公司	同一最终控制方	应收账款	14.94	6.16	-	19.76	1.35	工程款	经营性往来
	山西交控太行双泉山 泉水有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	0.45	-	-	0.45	销售服务	经营性往来
	山西省智慧交通研究 院有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	20.00	-	-	20.00	技术服务	经营性往来
总计	-	-	-	94,475.44	18,866.92	-	8,170.90	105,171.46	-	-