

山东高速路桥集团股份有限公司  
2018 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	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-5



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

## 关于山东高速路桥集团股份有限公司

### 2018 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/2019JNA30022

山东高速路桥集团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山东高速路桥集团股份有限公司(以下简称“山东路桥”)2018 年度财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 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 2019 年 3 月 13 日出具了 XYZH/2019JNA30020 号无保留意见的审计报告。

根据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,以及深圳证券交易所相关披露的要求,山东路桥编制了本专项说明所附的山东路桥 2018 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、合法性及完整性是山东路桥的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山东路桥 2018 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。

除对山东路桥 2018 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山东路桥 2018 年度财务报表时山东路桥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。

为了更好地理解山东路桥 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供山东路桥为 2018 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：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一九年三月十三日

## 2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：山东高速路桥集团股份有限公司

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	2018年期初占用资金 余额	2018年度占用累计发 生金额（不含利息）	2018年度占用资金的 利息（如有）	2018年度偿还累计发 生金额	2018年期末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
<b>现大股东及其附属企业</b>										
小计										
<b>前大股东及其附属企业</b>										
小计										
总计										
其它关联资金往来	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	2018年期初往来资金 余额	2018年度往来累计发 生金额（不含利息）	2018年度往来资金的 利息（如有）	2018年度偿还累计发 生金额	2018年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
<b>大股东及其附属企业</b>	河南中州铁路有限责任公司	同受高速集团控制	应收账款	319.46			100.00	219.46	工程款	经营性往来
	湖北武荆高速公路发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款	5,817.41	9,610.82		12,395.05	3,033.18	工程款	经营性往来
	湖南衡邵高速公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	2,844.72	1,889.33		3,216.09	1,517.96	工程款	经营性往来
	昆明新机场高速公路建设发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款	569.25	598.95		978.86	189.34	工程款	经营性往来
	莱州市北莱公路投资有限公司	同受高速集团控制	应收账款	4,116.90	2,536.89		5,882.52	771.27	工程款	经营性往来
	鲁南高速铁路有限公司	同受高速集团控制	应收账款		29,288.93		28,932.43	356.50	工程款	经营性往来
	内蒙古鲁桥置业有限公司	同受高速集团控制	应收账款	141.66			141.66		工程款	经营性往来
	山东大莱龙铁路有限责任公司	同受高速集团控制	应收账款	58.46	65.27		90.24	33.49	工程款	经营性往来
	山东高速服务区管理有限公司	同受高速集团控制	应收账款	39.42	8,300.29		5,222.64	3,117.07	工程款	经营性往来
	山东高速高广公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	12,361.72	40,912.71		53,274.43		工程款	经营性往来
	山东高速公路运营管理有限公司	同受高速集团控制	应收账款	7,691.22	13,028.11		10,678.92	10,040.41	工程款	经营性往来
	山东高速股份有限公司	同受高速集团控制	应收账款	14,602.81	188,302.90		192,709.55	10,196.16	工程款	经营性往来
	山东高速轨道设备材料有限公司	同受高速集团控制	应收账款	286.41			195.24	91.17	工程款	经营性往来
	山东高速海南发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款		2,513.01		2,513.01		工程款	经营性往来
	山东高速海阳置业有限公司	同受高速集团控制	应收账款	1,212.69	1,737.76		2,767.83	182.62	工程款	经营性往来
	山东高速红河交通投资有限公司	同受高速集团控制	应收账款	5,304.64	33.70		1,107.63	4,230.71	工程款	经营性往来
	山东高速集团河南许亳公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	602.40	695.64		1,150.96	147.08	工程款	经营性往来
	山东高速集团河南许昌公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	118.36	771.81		700.87	189.30	工程款	经营性往来
	山东高速集团四川乐宜公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	11,969.37	1,261.95		3,848.04	9,383.28	工程款	经营性往来
	山东高速集团四川乐自公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	5,275.32	31,816.81		25,483.21	11,608.92	工程款	经营性往来

其它关联资金往来	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	2018年期初往来资金 余额	2018年度往来累计发 生金额（不含利息）	2018年度往来资金的 利息（如有）	2018年度偿还累计发 生金额	2018年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
	山东高速集团有限公司	母公司	应收账款	33,484.75	30,824.50		36,170.82	28,138.43	工程款	经营性往来
	山东高速济泰城际公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	17,406.96	9,272.42		17,644.36	9,035.02	工程款	经营性往来
	山东高速建设材料有限公司	同受高速集团控制	应收账款		336.34			336.34	工程款	经营性往来
	山东高速龙青公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款		114,545.66		101,425.89	13,119.77	工程款	经营性往来
	山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司	同受高速集团控制	应收账款	1,422.29			1,422.29		工程款	经营性往来
	山东高速绿城置业投资有限公司	同受高速集团控制	应收账款	41.97	1,008.60		867.45	183.12	工程款	经营性往来
	山东高速蓬莱发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款	86,962.34	139,321.94		115,642.14	110,642.14	工程款	经营性往来
	山东高速齐鲁建设集团公司	同受高速集团控制	应收账款	1,079.08	533.64		1,560.08	52.64	工程款	经营性往来
	山东高速青岛发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款	301.82			296.97	4.85	工程款	经营性往来
	山东高速青岛公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	5,554.21	3,460.17		5,008.56	4,005.82	工程款	经营性往来
	山东高速青岛胶州湾大桥投资发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款	8,981.39	623.07		4,883.84	4,720.62	工程款	经营性往来
	山东高速泰东公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	1,736.66	131,512.47		131,917.19	1,331.94	工程款	经营性往来
大股东及其附属企业	山东高速投资控股有限公司	同受高速集团控制	应收账款	8.27			8.27		工程款	经营性往来
	山东高速潍莱公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	734.35	1,336.83		1,369.28	701.90	工程款	经营性往来
	山东高速潍日公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款		103,484.74		86,986.99	16,497.75	工程款	经营性往来
	山东高速文化传媒有限公司	同受高速集团控制	应收账款	284.81			3.73	281.08	工程款	经营性往来
	山东高速物流集团有限公司	同受高速集团控制	应收账款	3,701.44			3,580.55	120.89	工程款	经营性往来
	山东高速信息工程有限公司	同受高速集团控制	应收账款	13.88			13.88		工程款	经营性往来
	山东高速云南发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款	725.41	469.12		851.05	343.48	工程款	经营性往来
	山东高速章丘置业发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款	61.91	551.55		61.77	551.69	工程款	经营性往来
	山东高速置业发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款	6,172.24	3,219.97		4,340.00	5,052.21	工程款	经营性往来
	山东葛洲坝枣菏高速公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	3,260.91	61,218.44		63,286.16	1,193.19	工程款	经营性往来
	山东葛洲坝巨单高速公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	1,659.10	18,979.31		20,638.41		工程款	经营性往来
	山东鄂菏高速公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	2,364.97	852.59		3,138.66	78.90	工程款	经营性往来
	山东利津黄河公路大桥有限公司	同受高速集团控制	应收账款	95.17	218.70		260.65	53.22	工程款	经营性往来
	山东寿平铁路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	380.26			93.47	286.79	工程款	经营性往来
	滕州新奥能源物流港有限公司	同受高速集团控制	应收账款	418.13	7,645.10		5,145.14	2,918.09	工程款	经营性往来
	锡林浩特鲁地矿业有限公司	同受高速集团控制	应收账款	7.74			7.74		工程款	经营性往来
	山东高速公路发展有限公司	同受高速集团控制	应收账款		3,219.66		3,088.21	131.45	工程款	经营性往来
	山东高速临枣至枣木公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款		24,297.04		24,297.04		工程款	经营性往来
	山东高速交通物流投资有限公司	同受高速集团控制	应收账款		4,080.65		2,583.55	1,497.10	工程款	经营性往来
	山东高速工程检测有限公司	同受高速集团控制	应收账款		69.91			69.91	工程款	经营性往来
	山东畅通集团股份有限公司	同受高速集团控制	应收账款		3,668.13		850.00	2,818.13	工程款	经营性往来

其它关联资金往来	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	2018年期初往来资金 余额	2018年度往来累计发 生金额（不含利息）	2018年度往来资金的 利息（如有）	2018年度偿还累计发 生金额	2018年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
	云南锁蒙高速公路有限公司	同受高速集团控制	应收账款	695.55	658.26		866.64	487.17	工程款	经营性往来
	内蒙古鲁桥置业有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	7.62	8.95			16.57	工程款	经营性往来
	山东高速服务区管理有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	110.00	82.00		162.00	30.00	保证金	经营性往来
	山东高速高广公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	63.34	62.00		125.34		保证金	经营性往来
	山东高速公路运营管理有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	35.30	16.10			51.40	保证金	经营性往来
	山东高速股份有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	575.09	731.43		640.94	665.58	保证金	经营性往来
	山东高速海阳置业有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	226.56				226.56	保证金	经营性往来
	山东高速红河交通投资有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	5,549.87			2,000.01	3,549.86	保证金	经营性往来
	山东高速集团河南许亳公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	3.40	5.60			9.00	保证金	经营性往来
	山东高速集团河南许昌公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	2.20	5.00			7.20	保证金	经营性往来
大股东及其附属企业	山东高速集团四川乐宜公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	3.00	0.01			3.01	保证金	经营性往来
	山东高速集团四川乐自公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	2,568.68	10.00		1,044.35	1,534.33	保证金	经营性往来
	山东高速集团有限公司	母公司	其他应收款	6,732.24	1.68		6,679.92	54.00	保证金	经营性往来
	山东高速交通物流投资有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		3.00		3.00		保证金	经营性往来
	山东高速龙青公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	106.60	21.70			128.30	保证金	经营性往来
	山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	0.50			0.50		保证金	经营性往来
	山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	53.74	73.00		126.74		保证金	经营性往来
	山东高速齐鲁建设集团有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	32.20	4.39			36.59	保证金	经营性往来
	山东高速青岛公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		20.00			20.00	保证金	经营性往来
	山东高速四川产业发展有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		30.00		30.00	-	保证金	经营性往来
	山东高速潍莱公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	15.15				15.15	保证金	经营性往来
	山东高速潍日公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		0.87			0.87	保证金	经营性往来
	山东高速物业管理有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	0.05				0.05	保证金	经营性往来
	山东高速物资集团总公司	同受高速集团控制	其他应收款	0.72				0.72	保证金	经营性往来
	山东高速云南发展有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	973.45	30.00		30.00	973.45	保证金	经营性往来
	山东高速章丘置业发展有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	35.80			15.80	20.00	保证金	经营性往来
	山东高速置业发展有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	7.00				7.00	保证金	经营性往来
	山东鄞菏高速公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	4.00	2.00		2.00	4.00	保证金	经营性往来
	滕州新奥能源物流港有限公司	同受高速集团控制	其他应收款	332.92				332.92	保证金	经营性往来
	山东高速信联支付有限公司	同受高速集团控制	其他应收款						保证金	经营性往来
	山东高速泰东公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		113.67		100.00	13.67	保证金	经营性往来
	山东高速湖北发展有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		30.00		30.00		保证金	经营性往来
	湖北武荆高速公路发展有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		20.00		20.00		保证金	经营性往来

其它关联资金往来	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	2018年期初往来资金 余额	2018年度往来累计发 生金额（不含利息）	2018年度往来资金的 利息（如有）	2018年度偿还累计发 生金额	2018年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
	济青高速铁路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		1,666.50			1,666.50	保证金	经营性往来
	山东高速青岛物流发展有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		15.00		15.00		保证金	经营性往来
	山东高速海南发展有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		57.20		20.00	37.20	保证金	经营性往来
	山东高速信息工程有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		0.22		0.22		保证金	经营性往来
	山东高速济莱城际公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		74.11		74.11		保证金	经营性往来
	山东高速济泰城际公路有限公司	同受高速集团控制	其他应收款		6.30		6.30		保证金	经营性往来
	山东高速服务区管理有限公司	同受高速集团控制	预付账款	20.00	40.00		60.00		燃油费	经营性往来
	山东高速四川投资开发有限公司	同受高速集团控制	预付账款	835.51	89.51		925.02		材料款	经营性往来
	山东高速物资集团总公司	同受高速集团控制	预付账款		4,502.13			4,502.13	材料款	经营性往来
	山东高速信息工程有限公司	同受高速集团控制	预付账款		5.58		5.58		VPN费用	经营性往来
	山东高速齐鲁建设集团设备安装有限公司	同受高速集团控制	预付账款		170.28		48.15	122.13	工程款	经营性往来
	山东高速路用新材料技术有限公司	同受高速集团控制	预付账款		13.50		13.50		材料款	经营性往来
大股东及其附属企业	山东高速齐鲁建设集团建筑工程有限公司	同受高速集团控制	预付账款		69.00			69.00	工程款	经营性往来
	山东高速物业管理有限公司	同受高速集团控制	预付账款	5.95				5.95	服务费	经营性往来
	山东高速篮球俱乐部有限公司	同受高速集团控制	预付账款		2,415.09		2,415.09		宣传费	经营性往来
	云南锁蒙高速公路有限公司	同受高速集团控制	预付账款		946.89			946.89	材料款	经营性往来
	山东高速工程检测有限公司	同受高速集团控制	预付账款		2.97		2.97		检测费	经营性往来
	山东高速集团四川乐自公路有限公司	同受高速集团控制	预付账款		15.00		5.00	10.00	配合费	经营性往来
	山东高速云南发展有限公司	同受高速集团控制	预付账款		3.00		2.56	0.44	ETC费用	经营性往来
	山东高速集团有限公司	母公司	预付账款	4.66	4.90			9.56	租赁费	经营性往来
	山东高速集团河南许亳公路有限公司	同受高速集团控制	预付账款		12.00		12.00		租赁费	经营性往来
	山东高速信联支付有限公司	同受高速集团控制	预付账款		1.00		0.14	0.86	ETC费用	经营性往来
	内蒙古路桥置业有限公司	同受高速集团控制	应收票据		61.45			61.45	工程款	经营性往来
	山东高速股份有限公司	同受高速集团控制	应收票据	2,770.00	8,600.00		11,370.00		工程款	经营性往来
	山东高速海南发展有限公司	同受高速集团控制	应收票据		1,077.98		1,077.98		工程款	经营性往来
	山东高速齐鲁建设集团有限公司	同受高速集团控制	应收票据		1,480.00			1,480.00	工程款	经营性往来
	山东高速泰东公路有限公司	同受高速集团控制	应收票据		2,000.00			2,000.00	工程款	经营性往来
	山东高速集团四川乐自公路有限公司	同受高速集团控制	应收票据		121.32			121.32	工程款	经营性往来
	山东高速泰东公路有限公司	同受高速集团控制	其他非流动资产	62,001.22	15,000.00	3,203.18		80,204.40	承揽项目款	经营性往来
	山东高速龙青公路有限公司	同受高速集团控制	其他非流动资产	63,055.49	10,000.00	3,091.09		76,146.58	承揽项目款	经营性往来
	山东高速济泰城际公路有限公司	同受高速集团控制	其他非流动资产	47,546.11		2,077.16	19,686.18	29,937.09	承揽项目款	经营性往来
	山东高速集团有限公司	母公司	其他非流动资产		30,000.00	624.14		30,624.14	承揽项目款	经营性往来
	山东高速青岛物流发展有限公司	同受高速集团控制	长期应收款		11,338.20		6,580.00	4,758.20	工程款	经营性往来

其它关联资金往来	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	2018年期初往来资金 余额	2018年度往来累计发 生金额（不含利息）	2018年度往来资金的 利息（如有）	2018年度偿还累计发 生金额	2018年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
小计				444,566.20	1,089,834.22	8,995.57	1,043,030.36	500,365.63		
上市公司的子公司及其附属企业										
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										
小计										
总计				444,566.20	1,089,834.22	8,995.57	1,043,030.36	500,365.63		

注1、山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司本年应收账款减少1,422.29万元、其他应收款减少0.5万元非实际偿还，原因为山东高速绿城莱芜雪野湖开发有限公司由于股权变动本年末不再属于关联方，故将本报告中年末金额调整为0。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

总会计师：

会计机构负责人：