



Grant Thornton
致同

关于河南中原高速公路股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



目 录

关于河南中原高速公路股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

河南中原高速公路股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1

关于河南中原高速公路股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字(2019)第 350ZA0188 号

河南中原高速公路股份有限公司全体股东：

我们接受河南中原高速公路股份有限公司（以下简称“中原高速公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了中原高速公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字(2019)第 350ZA0233 号无保留意见审计报告。

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》（证监发（2003）56 号文）的要求，中原高速公司编制了本专项说明所附的河南中原高速公路股份有限公司 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、合法性及完整性是中原高速公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中原高速公司 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。除了对中原高速公司实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2018 年度中原高速公司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。

致同会计师事务所
专项说明

本专项说明仅供中原高速公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师

黄印强



中国注册会计师

江福源



特殊普通合
伙(350)

二〇一九年四月二十五日

河南中原高速公路股份有限公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	编制单位：河南中原高速公路股份有限公司	占方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018年年初占用资金余额	2018年度计入发生额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生额	2018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	河南新永高速公路发展有限责任公司	同一母公司	其他应收款	-	2.11	-	-	2.11	代缴社保(注1)	非经营性资金占用
	河南新永高速公路有限公司	注2	其他会计科目	-	5,727.79	-	5,727.79	-	代垫银行贷款及利息	非经营性资金占用
	河南新永高速公路有限责任公司	注2	其他应收款	-	240.43	-	240.43	-	代缴社保及公积金等	非经营性资金占用
	河南交通投资集团有限公司	母公司	其他应收款	5,101.38	4,370.10	-	9,471.48	2.11	代管僵尸企业垫付款(注3)	非经营性资金占用
小计			5,101.38	10,340.42	-	15,439.70	2.11			
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				5,101.38	10,340.42	-	15,439.70	2.11		
其他关联资金往来		往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018年年初往来资金余额	2018年度计入发生额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生额	2018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	河南高速公路发展有限责任公司	同一母公司	其他应收款	-	715.99	-	-	715.99	资产置换过渡期损益补偿款	经营性往来
	河南交通投资集团有限公司	母公司	其他应收款	-	9.27	-	9.27	-	咨询服务费	经营性往来
	河南通瑞高速公路养护工程有限公司	同一母公司	其他应收款	-	1.27	-	1.27	-	电费	经营性往来
	河南省公路工程集团有限公司	同一母公司	其他应收款	10.00	-	-	-	10.00	保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	河南新永高速公路有限公司	注2	应收账款	-	46.68	-	-	46.68	养护服务	经营性往来
	河南省公路工程集团有限公司	同一母公司	应收账款	181.72	542.12	-	391.19	332.64	柴油销售款	经营性往来
	河南中石化中原高速石油有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	35.24	-	-	35.24	代缴社保	非经营性往来
	河南明开高速公路有限责任公司	全资子公司	其他应收款	-	15,144.33	-	-	15,144.33	代垫工程回购款及利息	非经营性往来
其它关联方及其附属企业	河南英地置业有限公司	全资子公司	其他应收款	-	10,000.00	17.28	-	10,017.28	往来款及利息	非经营性往来
	上海乘原股权投资有限公司	全资孙公司	其他应收款	70,135.00	8,898.50	-	23,000.00	56,033.50	往来款	非经营性往来
	河南绿地商城置业有限公司	联营企业	其他应收款	51,035.06	-	-	30,935.06	20,100.00	联营企业合作划款	非经营性往来
	总计			121,361.78	35,393.41	17.28	54,372.04	102,400.42		

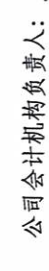
注1: 河南高速公路发展有限责任公司及河南明开高速公路有限责任公司原为河南高速公路发展有限责任公司的子公司, 2018年通过资产置换成为本公司的子公司, 本公司按照同一控制下企业合并追溯调整报表期初数。该款项系子公司河南高速公路地产开发有限公司在合并日(即2018年12月31日)之前产生的, 于2018年1月收回。

注2: 河南新永高速公路有限公司原为本公司全资子公司, 2018年12月31日通过资产置换置出全部股权, 成为河南高速公路发展有限责任公司全资子公司。

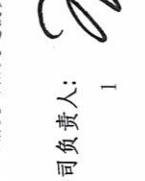
注3: 该款项系子公司河南高速公路地产开发有限公司在合并日(即2018年12月31日)之前受河南交通投资集团有限公司委托代为管理僵尸企业所垫支的款项。

本表已于2019年4月25日获第六届董事会第十九次会议批准。

公司法定代表人: 

主管会计工作的公司负责人: 

公司会计机构负责人: 



公司法定代表人: 

主管会计工作的公司负责人: 

公司会计机构负责人: 

河南中原高速公路股份有限公司

河南新永高速公路有限公司

河南新永高速公路有限责任公司

河南交通投资集团有限公司

河南高速公路发展有限责任公司

河南通瑞高速公路养护工程有限公司

河南省公路工程集团有限公司

河南中石化中原高速石油有限责任公司

河南明开高速公路有限责任公司

河南英地置业有限公司

上海乘原股权投资有限公司

河南绿地商城置业有限公司