

关于正平路桥建设股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

希会其字(2020)0163号



目 录

一、专项说明	(1-2)
二、年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	(3)
三、证书复印件	
(一) 注册会计师资质证明	
(二) 会计师事务所营业执照	
(三) 会计师事务所执业证书	
(四) 会计师事务所证券、期货相关业务许可证	

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2020)0163号

关于正平路桥建设股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

正平路桥建设股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对正平路桥建设股份有限公司(以下简称“贵公司”)2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019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相关财务报表附注进行了审计,并出具了希会审字(2020)2465号无保留意见审计报告。

按照中国证券监督管理委员会和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,贵公司编制了后附的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(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司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进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施2019年度财务报表审计中所执行的对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2019年度贵公司控股股东及其他关联方占用资金的情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司披露 2019 年年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 西安市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



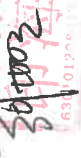
2020 年 4 月 29 日

正平路桥建设股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表


2019年度

单位：元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019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										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019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	青海金阳光房地产开发有限公司	同受控股股东控制	应收账款	16,137,244.00			2,146,920.00	14,010,324.00	应收工程款、工程质保金	经营性往来
	青海金阳光物业管理有限公司	同受控股股东控制	预付款项	5,400.00	143,029.00		148,429.00		物业费、电费	经营性往来
	青海金阳光电子材料有限公司	同受控股股东控制	应收账款		99,569.77		94,591.28	4,978.49	材料款	经营性往来
	青海陆港物流有限公司	同受控股股东控制	应收账款	279,011.00	480,000.00			759,011.00	应收工程款、工程质保金	经营性往来
	海东市平安驿文化旅游集团有限公司	同受控股股东控制	应收账款		60,016,000.00		60,000,000.00	16,000.00	材料费、应收工程款	经营性往来
	青海路拓工程设施制造集团有限公司	全资子公司	预付款项		1,024,552.57		1,024,552.57		材料款	经营性往来
	正平(深圳)投资发展集团有限公司	全资子公司	预付款项		66,369,270.13		55,176,880.56	11,192,389.57	材料款	经营性往来
	青海正平环保再生科技有限公司	控股三级子公司	预付款项		425,000.00		260,435.00	164,565.00	材料款	经营性往来
	青海金阳光高强度构件制造有限公司	控股二级子公司	预付款项		360,251.99		360,251.99		材料款	经营性往来
	青海正和交通建设集团有限公司	全资子公司	其他应收款	7,631,027.36	2,218,878.08		9,849,905.44		往来款	非经营性往来
	正平(深圳)投资发展集团有限公司	全资子公司	其他应收款	238,432,736.69	875,898,642.94		465,939,500.79	648,391,878.84	往来款	非经营性往来
	海东正平管桩设施制造有限公司	全资子公司	其他应收款	8,753,446.67	15,591,038.40		24,344,485.07		往来款	非经营性往来
	正平建设集团有限公司	全资子公司	其他应收款	14,381.03	93,546.17		107,927.20		往来款	非经营性往来
	青海正平公路养护工程有限公司	控股二级子公司	其他应收款		103,135.85			103,135.85	往来款	非经营性往来
	正平科技产业发展有限公司	控股二级子公司	其他应收款		21,774.06			21,774.06	往来款	非经营性往来
	格尔木生光矿业开发有限公司	全资子公司	其他应收款		46,108.60		20,000.00	26,108.60	往来款	非经营性往来
	青海联赢环保再生科技有限公司	全资子公司	其他应收款		4,900.00		4,900.00		往来款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	青海正平加西公路建设有限公司	联营企业	应收账款		165,049,904.35		159,950,000.00	5,099,904.35	应收工程款	经营性往来
	青海正平加西公路建设有限公司	联营企业	其他应收款		26,537,446.89		26,287.56	26,511,159.33	垫付款、保证金	经营性往来
	贵州欣汇盛源房地产开发有限公司	重要子公司参股单位	其他应收款		402,360.82			402,360.82	代缴社保	经营性往来
总计				271,273,246.75	1,214,885,409.62		779,455,066.46	706,703,589.91		

法定代表人: 

主管会计工作的负责人: 

会计机构负责人: 



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 610100470706
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Shaanxi Provincial Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 11 月 01 日
Date of Issuance

2018年11月16日(报证)



姓名: 王 伙
Full name
性 别: 女
Sex
出生日期: 1970-04-18
Date of birth
工作单位: 普格玛会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码: 610103700416202
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 610100473055
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 11 月 26 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名: 朱航
Full name: 朱航
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1989-02-15
Date of birth: 1989-02-15
工作单位: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 429004198902152272
Identity card No.: 429004198902152272



年度检验登记 Annual Renewal Registration

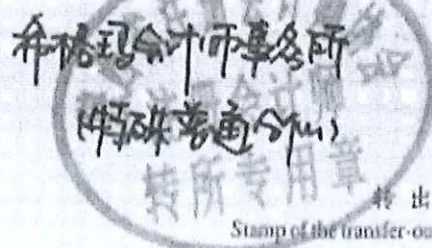
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /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



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2018 年 6 月 28 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2018 年 6 月 28 日
/y /m /d



营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码
9161013607340169X2



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 希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2013年06月28日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

经营范围 许可经营项目：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。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)



登记机关

2019年11月08日

证书序号:0006585

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》。



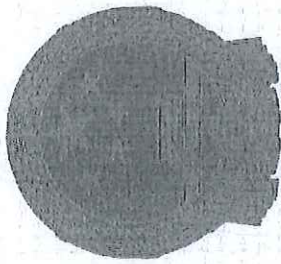
发证机关:

2018

年 11 月

30 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕桦

主任会计师:

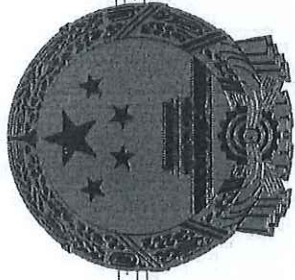
经营场所: 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外
事大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会(2013)28号

批准执业日期: 2013年6月27日



证书序号: 000379

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕桦

证书号: 31

发证时间:

证书有效期至: 二〇二一年十月二十九日

