

**关于鞍山森远路桥股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
专项审核报告**

**鞍山森远路桥股份有限公司
会专字[2019]3059号**

**华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京**

目 录

序号	内容	页码
1	控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告	1-2
2	控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告 附表	3

关于鞍山森远路桥股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

鞍山森远路桥股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了鞍山森远路桥股份有限公司（以下简称森远公司）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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 11 日出具了会审字[2019]3056 号的标准无保留意见审计报告。

根据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，森远公司编制了后附的 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（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、合法及完整是森远公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计森远公司 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。除了对森远公司实施 2018 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。为了更好地理解森远公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为森远公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：鞍山森远路桥股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

(此页无正文, 为会专字[2019]3059 号报告的签章页。)

华普天健会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：李晓刚

中国注册会计师：顾娜

2019 年 4 月 11 日

附件:

鞍山森远路桥股份有限公司 2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位: 鞍山森远路桥股份有限公司

单位: 人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关	上市公司核算的会计科	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额	2018年度偿还累计发生金额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企									
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	新疆天山森远再生公路工程有限公司	联营公司	应收账款	10,280,000.00	2,524,740.00		12,804,740.00	商品销售	非经营性占用
	河北森远路桥工程有限公司	联营公司	应收账款	22,461,395.22	105,045.00	8,000,000.00	14,566,440.22	商品销售	非经营性占用
	河北森远路桥工程有限公司	联营公司	其他应收款		1,500,000.00	1,500,000.00		财务资助	非经营性占用
	河南森远路桥工程有限公司	联营公司	应收账款		20,000,000.00	1,000,000.00	19,000,000.00	商品销售	经营性占用
	台州森远建设有限公司	联营公司	应收账款	22,900,000.00			22,900,000.00	商品销售	非经营性占用
	珲春银龙森远路桥工程股份有限公司	联营公司	应收账款	500,000.00	5,510.00		505,510.00	商品销售	非经营性占用
	吉林省宽达市政建设有限公司	联营公司	应收账款	93,675.00	113,966.00	93,675.00	113,966.00	商品销售	经营性占用
	海森环保科技有限公司	联营公司	应收账款	1,430,000.00		500,000.00	930,000.00	商品销售	非经营性占用
	吉林省森茂路桥工程建设有限公司	联营公司	应收账款	93,000.00			93,000.00	商品销售	非经营性占用
	吉林省森茂路桥工程建设有限公司	联营公司	其他应收款	500,000.00		500,000.00	-	财务资助	非经营性占用
	辽宁森远路桥工程有限公司	联营公司	其他应收款	240,000.00	450,000.00	690,000.00	-	财务资助	非经营性占用
	辽宁森远路桥工程有限公司	联营公司	应收账款	278,851.14	23,620.00	278,851.14	23,620.00	商品销售	经营性占用
	内蒙古森远路桥工程有限公司	联营公司	应收账款	76,019.69			76,019.69	商品销售	非经营性占用
	内蒙古森远路桥工程有限公司	联营公司	其他应收款	113,100.00		113,100.00	-	财务资助	非经营性占用
	甘肃陇森公路养护工程股份有限公司	联营公司	应收账款	437,100.00	9,550,201.00	4,817,100.00	5,170,201.00	商品销售	经营性占用
	吉林经济技术开发区城发管廊投资运	联营公司	应收账款	2,476,875.00	22,368,178.50	8,700,000.00	16,145,053.50	工程施工	经营性占用
	辽源市城市综合管廊建设有限公司	联营公司	应收账款	7,783,704.53			7,783,704.53	工程施工	非经营性占用
四川钛森道路养护有限责任公司	联营公司	应收账款		7,000.00	7,000.00	-	商品销售	经营性占用	
小计				69,663,720.58	56,648,260.50	26,199,726.14	100,112,254.94		
上市公司的子公司及其附属企业	吉林省公路机械有限公司	全资子公司	其他应收款	64,297,603.58	31,603,669.22		95,901,272.80	财务资助	非经营性占用
	鞍山森远路桥工程有限公司	全资子公司	其他应收款	693,000.00	14,318,758.00	1,918,700.00	13,093,058.00	财务资助	非经营性占用
	辽宁森远增材制造科技有限公司	控股子公司	其他应收款	11,976,928.32	4,120,059.89	8,130,920.00	7,966,068.21	财务资助	非经营性占用
	新疆森吉公路工程装备有限公司	全资子公司	应收账款	1,100,000.00			1,100,000.00	商品销售	非经营性占用
	鞍山森远科技有限公司	全资子公司	应收账款	186,550.00	-	186,550.00	-	商品销售	非经营性占用
	辽宁森远增材制造科技有限公司	控股子公司	应收账款	3,119,018.50	1,366,967.97	18,333.33	4,467,653.14	商品销售	非经营性占用
	鞍山森远路桥工程有限公司	全资子公司	应收账款	12,561,122.36	16,526,188.30	9,375,514.00	19,711,796.66	商品销售	非经营性占用
	吉林省公路机械有限公司	全资子公司	应收账款	12,402,847.52	138,600.00	38,600.00	12,502,847.52	商品销售	非经营性占用
小计				120,095,070.28	68,074,243.38	19,668,617.33	168,500,696.33		
总计				189,758,790.86	124,722,503.88	45,868,343.47	268,612,951.27		

法定代表人

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: