

(上接 D338 版)  
八、备查文件  
1. 第九届董事会第十八次会议决议;  
2. 独立董事关于第九届董事会第十八次会议相关事项及合并报表范围变更新增关联交易的独立意见及独立意见;  
特此公告  
山东高速路桥集团股份有限公司董事会  
2021年4月23日

证券代码:000498 证券简称:山东路桥 公告编号:2021-60  
**山东高速路桥集团股份有限公司关于同一控制下企业合并进行追溯调整的公告**  
本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。  
2021年4月23日,山东高速路桥集团股份有限公司(以下简称“公司”)召开第九届董事会第十八次会议,审议通过了《关于同一控制下企业合并进行追溯调整的议案》,审议通过了《关于同一控制下企业合并进行追溯调整的议案》,审议通过了《关于同一控制下企业合并进行追溯调整的议案》,审议通过了《关于同一控制下企业合并进行追溯调整的议案》。

一、追溯调整的原因  
公司于2020年11月6日、11月23日召开第九届董事会第八次会议及2020年第七次临时股东大会,审议通过了《关于收购山东外经100%股权的议案》(关于收购山东外经100%股权的议案),公司于2020年11月6日、11月23日召开第九届董事会第八次会议及2020年第七次临时股东大会,审议通过了《关于收购山东外经100%股权的议案》(关于收购山东外经100%股权的议案),公司于2020年11月6日、11月23日召开第九届董事会第八次会议及2020年第七次临时股东大会,审议通过了《关于收购山东外经100%股权的议案》(关于收购山东外经100%股权的议案)。

二、追溯调整的影响  
根据《企业会计准则——企业合并》和《企业会计准则——合并财务报表》规定,作为同一控制下的企业合并,在合并当期编制合并财务报表时,应对合并资产负债表的期初数进行调整,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体在合并前期间一直存在。据此,山东外经、山东路桥2020年半年度合并财务报表及2020年前三季度合并财务报表,公司按照同一控制下企业合并的相关规定对相关财务报表数据进行了追溯调整,追溯调整后的财务报表客观、真实的反映了公司实际财务状况和经营成果,没有损害公司及中小股东的利益,同意公司本次追溯调整。

三、追溯调整对公司财务状况和经营成果的影响  
因同一控制下企业合并,追溯2019年度财务报表,对2019年12月31日合并资产负债表、2019年度合并利润表及2019年度合并现金流量表的影响如下:  
(一)追溯调整对2019年12月31日合并资产负债表的影响如下:  
单位:元

项目	2019年12月31日(调整前)	2019年12月31日(调整后)	影响金额
货币资金	3,443,695,123.89	4,618,935,975.20	1,175,240,851.31
交易性金融资产	8,330,000.00	8,330,000.00	0.00
应收账款	630,398,320.84	630,398,320.84	0.00
应收票据	5,880,142,554.38	5,880,142,554.38	0.00
预付款项	329,055,166.79	396,075,410.54	67,020,243.75
其他应收款	4,027,288,616.00	3,224,011,346.93	-803,277,269.07
存货	9,752,552,528.47	10,130,767,169.94	378,214,641.47
一年内到期的非流动资产	52,760,038.79	52,760,038.79	0.00
其他流动资产	1,638,192,427.78	1,638,192,427.78	0.00
流动资产合计	21,835,748,479.94	26,464,453,741.85	4,628,705,261.91
长期股权投资	2,913,364,162.92	2,913,364,162.92	0.00
长期应收款	1,839,470,003.93	1,841,363,485.83	1,884,481.90
长期股权投资	1,421,669,550.84	1,421,669,550.84	0.00
其他权益工具投资	80,106,300.00	80,106,300.00	0.00
其他非流动资产	1,686,383,048.27	1,686,383,048.27	0.00
投资性房地产	34,007,339.08	34,007,339.08	0.00
固定资产	908,404,398.49	1,132,332,257.22	223,927,858.73
在建工程	5,027,766.43	93,962,823.53	88,935,057.10
无形资产	53,627,895.49	92,408,013.17	38,780,117.68
开发支出	1,248,865.17	1,248,865.17	0.00
递延所得税资产	11,794,398.23	12,832,876.17	1,038,477.94
递延所得税负债	143,249,925.25	157,328,684.44	13,078,759.19
其他非流动资产	1,062,938,015.77	1,068,183,008.52	5,244,992.75
流动资产合计	10,225,479,917.11	11,492,092,917.11	1,266,613,000.00
非流动资产合计	32,061,220,462.73	37,953,528,688.96	5,892,308,196.23
资产总计	42,286,700,379.84	49,445,621,606.07	7,158,921,226.23
应付账款	1,089,741,958.86	1,089,741,958.86	0.00
应付票据	1,028,753,432.76	9,404,263,112.21	8,375,509,679.45
预收账款	3,450,181,025.66	4,127,304,983.29	677,123,957.63
合同负债	62,017,065.60	121,159,938.50	59,142,872.90
应付职工薪酬	184,880,283.32	185,580,283.32	700,000.00
应交税费	948,003,583.56	2,904,203,957.76	1,956,200,374.20
应付股利	5,623,715.05	5,623,715.05	0.00
一年内到期的非流动负债	263,960,373.87	263,960,373.87	0.00
其他流动负债	1,243,613,543.81	1,243,613,543.81	0.00
流动负债合计	18,489,703,127.84	22,165,574,531.37	3,675,871,403.53
长期借款	3,069,570,095.78	3,221,588,284.43	151,998,188.65
应付债券	1,620,000,000.00	1,620,000,000.00	0.00
长期应付款	257,150,566.66	257,150,566.66	0.00
递延收益	49,729,265.65	54,114,318.25	4,385,052.60
递延所得税负债	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00
递延所得税资产	98,320,816.44	98,320,816.44	0.00
其他非流动负债	225,000,000.00	225,000,000.00	0.00
非流动负债合计	53,810,689.53	5,477,653,869.78	5,423,843,180.25
负债合计	23,899,392,717.37	27,643,228,401.15	3,743,835,683.78
股本	1,711,666,000.00	1,711,666,000.00	0.00
资本公积	-33,955,491.19	-33,955,491.19	0.00
专项储备	104,970,876.17	105,755,301.43	784,425.26
其他综合收益	201,331.32	1,057,180,704.04	1,047,879,372.72
盈余公积	392,865,201.28	392,865,201.28	0.00
未分配利润	3,535,561,134.90	3,535,561,134.90	0.00
归属于母公司所有者权益合计	5,511,649,239.35	7,298,549,239.72	1,786,899,840.44
少数股东权益	27,960,282.01	3,011,731,054.02	2,741,677,772.01
所有者权益合计	8,251,712,679.36	10,310,300,287.81	2,058,587,612.45

(二)追溯调整对2019年度合并利润表的影响如下:  
单位:元

项目	2019年度(调整前)	2019年度(调整后)	影响金额
一、营业总收入	23,260,476,809.93	24,596,809,126.10	1,336,332,316.17
二、营业总成本	22,140,642,627.03	23,441,695,314.19	1,301,052,687.16
其中:营业成本	21,102,731,624.72	22,228,548,544.39	1,125,816,919.67
营业税金及附加	57,704,424.74	61,101,299.29	3,396,874.55
销售费用	522,680,401.05	679,499,423.39	156,819,022.34
管理费用	325,411,501.46	325,411,501.46	0.00
财务费用	121,888,097.06	144,344,364.65	22,456,267.59
其中:利息费用	311,900,611.81	394,252,702.25	82,352,090.44
利息收入	227,565,040.59	282,145,823.95	54,580,783.36
加:其他收益	15,185,572.99	24,534,376.99	9,348,804.00
投资收益(损失以“-”号填列)	34,657,794.89	41,183,762.10	6,525,967.21
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	13,024,016.34	19,549,983.59	6,525,967.21
公允价值变动收益	910,000.00	910,000.00	0.00
资产减值准备	-51,212,233.09	-76,386,822.43	-24,824,589.34
信用减值损失	-51,249,408.39	-51,249,408.39	0.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-73,955.48	-65,466.23	17,489.25
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,067,833,012.82	1,808,106,965.95	740,273,953.13
营业外收入	7,215,228.33	8,015,511.67	796,283.34
营业外支出	5,166,911.00	8,058,524.44	2,911,613.44
四、利润总额	1,069,800,331.15	1,817,594,953.18	747,794,622.03
所得税费用	250,486,987.17	286,549,328.80	36,062,341.63
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	819,313,343.98	1,001,285,624.38	181,972,280.40
归属于母公司所有者的净利润	419,784,143.39	600,011,865.85	180,227,722.46
少数股东损益	199,529,200.59	201,181,296.53	1,652,095.94

(三)追溯调整对2019年度各非现金流量表项目的影响如下:  
单位:元

项目	2019年度(调整前)	2019年度(调整后)	影响金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	19,285,102,487.91	21,250,259,762.35	1,965,157,274.44
收到的税费返还	17,993,977.67	19,298,926.77	1,305,830.00
收到其他与经营活动有关的现金	3,244,152,688.22	4,554,351,698.16	1,310,199,029.94
经营活动现金流入合计	22,547,247,652.90	25,823,910,387.28	3,276,662,734.38
购买商品、接受劳务支付的现金	18,497,090,655.00	19,887,009,589.08	1,490,018,933.52
支付给职工以及为职工支付的现金	1,452,740,876.64	1,564,581,264.20	111,840,387.56
支付的税费	613,150,082.05	626,670,927.22	13,520,845.17
支付其他与经营活动有关的现金	1,936,437,302.39	4,089,152,651.28	2,152,715,348.89
经营活动现金流出合计	22,499,418,316.64	26,253,512,961.78	3,756,094,645.14
经营活动产生的现金流量净额	478,236,326.26	-411,602,574.50	-49,366,248.24
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金	199,161.13	498,799,920.48	498,510,759.35
取得投资收益收到的现金	112,546,410.30	112,546,410.30	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,527,837.17	7,527,837.17	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	120,273,406.60	618,784,167.95	498,510,759.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	418,154,127.70	532,997,668.88	114,833,116.18
投资支付的现金	1,719,243,780.00	2,293,660,607.32	574,416,827.32
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,006,386,800.00	1,048,283,436.55	41,896,636.55
投资活动现金流出合计	3,343,784,707.70	4,074,933,287.75	731,148,580.05
投资活动产生的现金流量净额	-3,223,511,299.10	-3,456,149,119.80	-232,637,820.70
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金	551,231,300.00	812,438,279.04	261,206,979.04
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	541,521,300.00	802,728,279.04	261,206,979.04
取得借款收到的现金	5,883,911,404.61	6,262,067,871.07	678,156,466.46
收到其他与筹资活动有关的现金	1,733,998,000.00	1,733,998,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	551,231,300.00	812,438,279.04	261,206,979.04
其中:子公司偿还少数股东投资支付的现金	541,521,300.00	802,728,279.04	261,206,979.04
支付其他与筹资活动有关的现金	1,733,998,000.00	1,733,998,000.00	0.00
筹资活动现金流出合计	551,231,300.00	812,438,279.04	261,206,979.04
筹资活动产生的现金流量净额	551,231,300.00	812,438,279.04	261,206,979.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,967,198.74	-8,589,663.14	-11,556,861.88
五、现金及现金等价物净增加额	102,830,257.24	-401,817,316.92	-504,017,574.16
加:期初现金及现金等价物余额	3,070,185,821.15	4,628,566,968.66	1,558,381,147.51
六、期末现金及现金等价物余额	3,173,016,078.39	4,227,749,651.74	1,054,733,573.35

公司董事会审议通过,同意公司本次追溯调整。  
四、独立董事意见  
公司本次追溯调整符合《企业会计准则》及其相关规定,追溯调整后的财务报表客观、真实的反映了公司实际财务状况和经营成果,不存在损害公司及全体股东利益的情形。  
五、会计师事务所意见  
公司同一控制下企业合并进行追溯调整前期财务报表数据符合国家颁布的《企业

会计准则》及相关指南、解释以及会计准则的相关规定,审议程序符合相关法律法规和《公司章程》等规定,追溯调整后的财务报表客观、真实的反映了公司的财务状况和经营成果,不存在损害公司及全体股东利益的情形。我们同意本次追溯调整。  
六、备查文件  
1. 第九届董事会第十八次会议决议;  
2. 独立董事关于第九届董事会第十八次会议相关事项及合并报表范围变更新增关联交易的独立意见及独立意见;  
特此公告  
山东高速路桥集团股份有限公司董事会  
2021年4月23日

证券代码:000498 证券简称:山东路桥 公告编号:2021-61  
**山东高速路桥集团股份有限公司董事会关于2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告**  
本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。  
根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《深圳证券交易所上市公司信息披露业务指引》(深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号——上市公司募集资金存放与使用情况的专项报告格式)的相关规定,山东高速路桥集团股份有限公司董事会(以下简称“公司”或“本公司”)董事会现就2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告如下:  
一、募集资金基本情况  
(一)募集资金专户存储情况  
1. 募集资金金额及到账时间  
经中国证券监督管理委员会《关于核准山东高速路桥集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可[2019]1621号)核准,公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过10亿元的公司债券。本次债券发行规模为5亿元,每张面值人民币100元,共500万张,发行价格为100元/张。本次债券发行承销商为中信证券股份有限公司,债券发行采取网下向合格投资者询价配售的方式,由公司与主承销商根据询价情况进行配售。  
2020年4月14日,公司向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(债券简称“20鲁路01”,债券代码“149093”)发行完成,募集资金总额500,000,000.00元,扣除承销费用人民币1,200,000.00元,募集资金净额498,800,000.00元,已于2020年4月14日由主承销商中信证券股份有限公司存入公司中信银行股份有限公司济南南顺支行8112501012000785214,兴业银行股份有限公司济南分行376010100101219917,中国银行股份有限公司济南文化路支行237741425974账户内。

2. 募集资金本年度使用情况及年末余额  
本年度募集资金使用金额为498,800,000.00元已全部用于偿还银行贷款。  
(二)募集资金存放与使用情况的专项报告  
1. 募集资金存放情况  
经中国证券监督管理委员会《关于核准山东高速路桥集团股份有限公司向山东铁路发展集团有限公司等发行公司债券的批复》(证监许可[2019]1621号)核准,公司向合格投资者公开发行面值总额不超过10亿元的公司债券。本次债券发行规模为5亿元,每张面值人民币100元,共500万张,发行价格为100元/张。本次债券发行承销商为中信证券股份有限公司,债券发行采取网下向合格投资者询价配售的方式,由公司与主承销商根据询价情况进行配售。  
2020年4月14日,公司向合格投资者公开发行公司债券(第一期)(债券简称“20鲁路01”,债券代码“149093”)发行完成,募集资金总额500,000,000.00元,扣除承销费用人民币1,200,000.00元,募集资金净额498,800,000.00元,已于2020年4月14日由主承销商中信证券股份有限公司存入公司中信银行股份有限公司济南南顺支行8112501012000785214,兴业银行股份有限公司济南分行376010100101219917,中国银行股份有限公司济南文化路支行237741425974账户内。

截至2020年12月31日,募集资金专户存储情况如下:  
单位:元

项目	金额
募集资金总额	500,000,000.00
减:承销费用	1,200,000.00
募集资金净额	498,800,000.00
截至2020年12月31日,募集资金专户存储余额	498,800,000.00

二、募集资金存放与使用情况的专项报告  
(一)募集资金存放情况  
1. 募集资金存放地点  
募集资金存放于以下银行账户:  
中信银行股份有限公司济南南顺支行 8112501012000785214  
兴业银行股份有限公司济南分行 376010100101219917  
中国银行股份有限公司济南文化路支行 237741425974

(二)募集资金使用情况  
1. 募集资金使用计划  
募集资金主要用于偿还银行贷款。  
2. 募集资金使用计划执行情况  
截至2020年12月31日,募集资金已全部用于偿还银行贷款。

(三)募集资金存放与使用情况的专项报告  
1. 募集资金存放情况  
2. 募集资金使用情况

(四)募集资金存放与使用情况的专项报告  
1. 募集资金存放情况  
2. 募集资金使用情况

(五)募集资金存放与使用情况的专项报告  
1. 募集资金存放情况  
2. 募集资金使用情况

(六)募集资金存放与使用情况的专项报告  
1. 募集资金存放情况  
2. 募集资金使用情况

(七)募集资金存放与使用情况的专项报告  
1. 募集资金存放情况  
2. 募集资金使用情况

(八)募集资金存放与使用情况的专项报告  
1. 募集资金存放情况  
2. 募集资金使用情况

(九)募集资金存放与使用情况的专项报告  
1. 募集资金存放情况  
2. 募集资金使用情况

(十)募集资金存放与使用情况的专项报告  
1. 募集资金存放情况  
2. 募集资金使用情况

(十一)募集资金存放与使用情况的专项报告  
1. 募集资金存放情况  
2. 募集资金使用情况

(十二)募集资金存放与使用情况的专项报告  
1. 募集资金存放情况  
2. 募集资金使用情况

(十三)募集资金存放与使用情况的专项报告  
1. 募集资金存放情况  
2. 募集资金使用情况

附表2:  
非公开发行股票募集资金实际使用情况对照表  
2020年度  
编制单位:山东高速路桥集团股份有限公司  
金额单位:人民币万元

募集资金总额	98,172.64	本年度投入募集资金总额	53,004.68
报告期内变更用途的募集资金总额			
已累计投入募集资金总额		已累计投入募集资金总额	53,004.68

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金总额	调整后投资总额(1)	本年度投入募集资金总额(2)	截至期末累计投入募集资金总额(3)	截至期末累计投入募集资金总额占承诺募集资金总额的比例(%)	项目达到预定可使用状态日期(4)	是否可行	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目									
1.兴山县至天柱山公路连接线工程		45,000.00	45,000.00	5,000.00	5,000.00	11.11%		不适用	不适用

承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金总额	调整后投资总额(1)	本年度投入募集资金总额(2)	截至期末累计投入募集资金总额(3)	截至期末累计投入募集资金总额占承诺募集资金总额的比例(%)	项目达到预定可使用状态日期(4)	是否可行	项目可行性是否发生重大变化
3.补充流动资金		30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	100.00%		不适用	不适用

承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金总额	调整后投资总额(1)	本年度投入募集资金总额(2)	截至期末累计投入募集资金总额(3)	截至期末累计投入募集资金总额占承诺募集资金总额的比例(%)	项目达到预定可使用状态日期(4)	是否可行	项目可行性是否发生重大变化
合计		100,000.00	100,000.00	53,004.68	53,004.68	53.00%			

未达到计划进度原因及募集资金使用情况的专项报告  
募集资金使用与披露中存在的问题或无  
募集资金使用与披露中存在的问题或无