



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

专项说明

龙建路桥股份有限公司
2016 年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明

中国·北京
BEIJING CHINA

龙建路桥股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

中审亚太审字[2017]020069-1号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3



通讯地址：北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22 层
邮政编码：100086
电话：010-6216 6525
传真：010-6216 6525
网址：www.zsytcpa.com.cn

关于龙建路桥股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

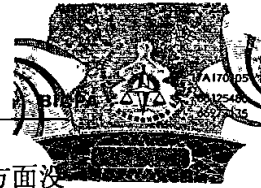
中审亚太 字【2017】020069-1 号

龙建路桥股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了龙建路桥股份有限公司（以下简称“龙建股份公司”）2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照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印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是龙建股份公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计龙建股份公司公司 2016 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解龙建股份公司 2016 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供龙建股份公司 2016 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：刘凤美



中国注册会计师：吴枫

中国·北京

二〇一七年四月十日

附注

上市公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：北京国电投新能源投资有限公司		金额单位：人民币万元									
专项非经营性资金占用	占用方与上市公司关联关系	上市公司账簿的备查科目	期初占用资金余额	报告期占用资金发生金额(不含利息)	报告期占用资金利息(如有)	报告期末账面余额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质		
大股东及其附属企业	北京国电投新能源投资有限公司	其他应付款	-28.53	-3,625.32	-	-2,928.50	-727.34	往来款项	非经营性占用		
	北京国电投新能源投资有限公司	其他应付款	-11.19	-	-	-11.15	-	往来款项	非经营性占用		
	北京国电投新能源投资有限公司	其他应付款	-800.00	-	-	-	-800.00	往来款项	非经营性占用		
	北京国电投新能源投资有限公司	其他应付款	-18,253.72	-410.00	-	-18,597.80	-71.92	往来款项	非经营性占用		
小计			-3.18	-	-	-3.18	-	往来款项	非经营性占用		
			695.47	2,123.69	-	2,812.17	-	往来款项	非经营性占用		
其他关联方及其附属企业	北京国电投新能源投资有限公司	其他应付款	-18,408.11	-1,911.83	-	-18,720.48	-1,699.26	往来款项	非经营性占用		
			-	-	-	-	-	往来款项	非经营性占用		
小计			-	-	-	-	-	往来款项	非经营性占用		
			-18,408.11	-1,911.83	-	-18,720.48	-1,699.26	往来款项	非经营性占用		
大股东及其附属企业	北京国电投新能源投资有限公司	上市公司清算的备查科目	-	-	-	-	-	往来形成原因	往来款项		
	北京国电投新能源投资有限公司	上市公司清算的备查科目	-	-	-	-	-	往来形成原因	往来款项		
大股东及其附属企业	北京国电投新能源投资有限公司	应付账款	-175.17	-	-	-175.17	-	发应付工程款	经营性往来		
	北京国电投新能源投资有限公司	应付账款	-2,294.08	-	-	-2,293.82	-0.26	发应付工程款	经营性往来		
小计			-35.99	-	-	-35.99	11.25	发应付工程款	经营性往来		
			1,744.40	-	-	1,744.40	-	发应付工程款	经营性往来		
小计			-	233.00	-	233.00	10.67	预借商品	经营性往来		
			-780.44	233.00	-	-528.81	-0.84	预借商品	经营性往来		
上市公司控股子公司及其附属企业			-	-	-	-	-	非经营性往来	非经营性往来		
			-	-	-	-	-	非经营性往来	非经营性往来		
小计			-	-	-	-	-	非经营性往来	非经营性往来		
			-	-	-	-	-	非经营性往来	非经营性往来		
其他关联方及其附属企业			-	-	-	-	-	非经营性往来	非经营性往来		
			-	-	-	-	-	非经营性往来	非经营性往来		
小计			-	-	-	-	-	非经营性往来	非经营性往来		
			-	-	-	-	-	非经营性往来	非经营性往来		
小计			-780.44	233.00	-	-528.81	-0.84	非经营性往来	非经营性往来		
			-	-	-	-	-	非经营性往来	非经营性往来		

北京国电投新能源投资有限公司
2017年3月31日

王雪梅

会计机构负责人

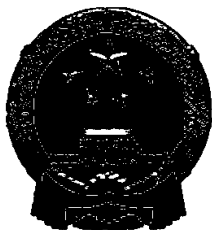
王雪梅

主管会计

法定代表人

王雪梅

2017/3/31



编号:0 02686979

营业执照

统一社会信用代码 91110108061301173Y

名称 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区北京市海淀区青云里满庭芳园
小区9号楼青云当代大厦22层

执行事务合伙人 郝树平

成立日期 2013年01月18日

合伙期限 2013年01月18日至 长期

经营范围

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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016年 12月 08日

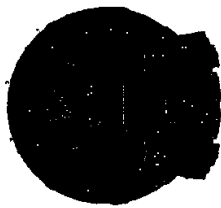
证书序号: NO.006799

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》不得作抵押、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

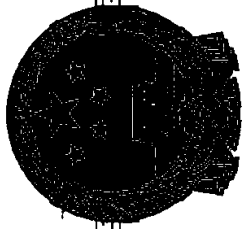


中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中顺亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
 主任会计师: 郝树平
 办公场所: 北京市海淀区复兴路47号天行建大厦22-23层
 组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 11010170
 注册资本(出资额): 1240万元
 批准设立文号: 京财会许可[2012]0084号
 批准设立日期: 2012-09-28



证书序号: 000110

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，

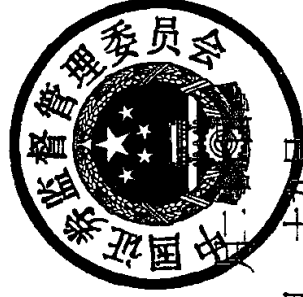
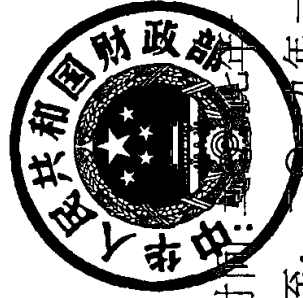
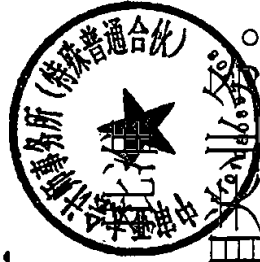
中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 郝树平

证书号: 22

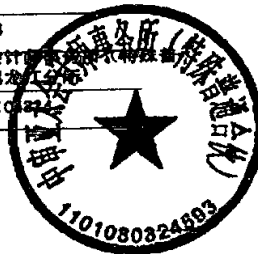
发证时间:

证书有效期至: 二〇一九年一月十九日





姓 名 刘凤美
 Full name _____
 性 别 女
 Sex _____
 出生日期 1987-11-04
 Date of birth _____
 工作单位 中南亚太会计师事务所(特殊普
 Working unit 通合伙) 黑龙江分所
 身份证号码 22010267110324
 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.

证书编号:
 No. of Certificate 230000010035

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 黑龙江省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 1987年 06月 27日





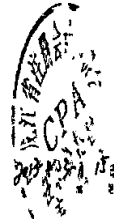
年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



姓名 吴枫
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1984-08-23
Date of birth
工作单位 中审亚太会计师事务所有限公司黑龙江分所
Working unit
身份证号码 23010419840823141x
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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

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

