



MAZARS
中 审 众 环

龙建路桥股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况
专项说明
2017 年 12 月 31 日

关于龙建路桥股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字(2018)140014号

龙建路桥股份有限公司全体股东：

我们审计了龙建路桥股份有限公司（以下简称龙建股份公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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，以及财务报表附注，并于2018年4月11日出具了众环审字（2018）140002号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《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，龙建股份公司编制了后附的截至2017年12月31日止龙建股份公司控股股东及其他关联方2017年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是龙建股份公司管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与龙建股份公司2017年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施于2017年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解龙建股份公司2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供龙建股份公司向中国证监会黑龙江监管局及上海证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件一龙建路桥股份有限公司控股股东及其他关联方2017年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

中审众环会计师事务所〔特殊普通合伙〕



中国 武汉

中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师

2018年4月11日



附表

上市公司2017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：龙建路桥股份有限公司

金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期末偿还累计生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
经营性资金占用	黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	母公司的子公司	其他应付款	-727.34	-	-	-383.84	-343.50	往来款项	非经营性占用
	黑龙江省建工集团有限责任公司	母公司的子公司	其他应付款	-800.00	-	-	-	-800.00	往来款项	非经营性占用
	黑龙江省建工集团有限责任公司	母公司	其他应付款	-71.92	-	-	-71.92	-	往来款项	非经营性占用
小计	—	—	—	-1,599.26	-	-	-455.76	-1,143.50	—	—
前大股东及其附属企业										
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
总计	—	—	—	-1,599.26	-	-	-455.76	-1,143.50	—	—
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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生额（不含利息）	报告期往来资金的利息（如有）	报告期末偿还累计生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	黑龙江省广通公路工程有限公司	母公司的孙公司	应付账款	-0.26	-	-	-	-0.26	发承包工程	经营性往来
	黑龙江省远征路桥工程集团有限责任公司	母公司的子公司	应付账款	-11.25	-	-	-	-11.25	发承包工程	经营性往来
大股东及其附属企业	黑龙江省水利水电集团有限公司	母公司的子公司	应收账款	10.67	2,708.47	-	2,654.81	64.34	销售商品	经营性往来
	拉萨市城市建设工程有限公司	母公司的参股子公司	应收账款	-	3,000.00	-	2,501.12	498.88	承包应收工程款	经营性往来
	—	—	—	-0.83	5,708.47	-	5,155.93	551.71	—	—
小计	—	—	—	-0.83	5,708.47	-	5,155.93	551.71	—	—
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
关联自然人										非经营性往来
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总计	—	—	—	-0.83	5,708.47	-	5,155.93	551.71	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

赵红革

赵红革

高云龙



营业执照

5-3

(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号200层

执行事务合伙人 石文先:

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 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。（许可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致）



登记机关

2018年 03 月 02 日

重要提示：企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告，公示途径：国家企业信用信息公示系统（湖北）<http://hb.gsxt.gov.cn/>。



证书序号: 000112

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准
中审众环会计师事务所(普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文元



证书号: 53

发证时间: 二〇一〇年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一九年十一月二十七日



会计师事务所 执业证书



名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
主任会计师：
办公场所：湖北省武汉市武昌区东湖路109号 2-49 层
组织形式：特殊普通合伙
会计师事务所编号：42010005
注册资本(出资额)：
批准设立文号：鄂财会发〔2013〕26号
批准设立日期：2013年10月28日

证书序号 NO. 026571

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，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



姓名 王楠
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1979-01-15
Date of birth
工作单位 中南亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 黑龙江分所
Working unit
身份证号码 2301027301185
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.

证书编号: 110001540029
No. of Certificate
黑龙江省注册会计师协会
Heilongjiang Institute of CPAs
年度检验日期: 2002 年 08 月 21 日
Date of 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.



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

转出所
CPA
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
2017 3 19

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入所
CPA
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
2017 11 29

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

转出所
CPA
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
2017 3 19

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入所
CPA
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
2017 3 19



姓名 王钟慧
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1975.11.27
Date of birth
工作单位 中夜通会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
Working unit
身份证号 230102731107042
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.

证书编号: 230100200723
No. of Certificate

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

发证日期: 1997年08月27日
Date of Issuance



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

转出所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年 11月 29日

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

转出所
CPA

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

