



中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址 (Add): 中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层
邮编 (P.C): 310016
电话 (Tel): 0571-88879999
传真 (Fax): 0571-88879000
www.zhcpa.com

目 录

	页次
一、审核报告	1-2
二、差异表	3
三、差异说明	4-5

中汇
审

关于青海互助金圆水泥有限公司 实际盈利数与盈利预测数差异的 审核报告

中汇会鉴[2015]0421号

金圆水泥股份有限公司全体股东:

我们审核了后附的青海互助金圆水泥有限公司(以下简称互助金圆公司)管理层编制的实际盈利数与盈利预测数差异表及其说明(以下简称差异说明)。

一、对报告使用者及使用目的的限制

本报告仅供金圆水泥股份有限公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为金圆水泥股份有限公司2014年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

互助金圆公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》编制差异说明,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对互助金圆公司管理层编制的差异说明独立地提出审核结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审核结论

我们认为，互助金圆公司管理层编制的差异说明符合《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，如实反映了互助金圆公司实际盈利数与盈利预测数的差异情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

 

中国注册会计师:

 

报告日期：2015年3月6日

实际盈利数与盈利预测数差异表

2014年

金额单位：人民币万元



编制单位：海南水泥有限公司

说明	2014实际盈利数	2014年盈利预测数	差异
一、营业收入	133,930.37	176,035.83	42,705.18
减：营业成本	95,206.36	128,815.26	33,608.30
营业税金及附加	566.19	1,009.01	312.82
销售费用	663.79	2,430.94	1,767.12
管理费用	7,351.21	10,270.50	2,719.29
财务费用	6,424.09	5,879.73	5,455.06
资产减值损失	431.34	139.94	291.40
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	38.40		38.40
二、营业利润（损失以“-”号填列）	22,035.19	24,030.47	-1,995.28
加：营业外收入	8,387.15	4,307.59	4,079.56
减：营业外支出	380.33	2.32	382.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,661.94	28,335.74	2,326.20
减：所得税费用	3,602.20	4,887.44	1,285.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,059.74	23,448.30	3,611.44
五、其他综合收益税后净额			
（一）以后将重分类进损益的其他综合收益			
（二）权益法下在被投资单位其他综合收益			
六、综合收益总额（综合亏损总额以“-”号填列）			
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

财务总监代表人：[Signature]

主管会计工作的负责人：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]

青海互助金圆水泥有限公司 实际盈利数与盈利预测数差异说明

2014 年度

金圆水泥股份有限公司(以下简称金圆水泥公司)于 2014 年度完成非公开发行股票收购青海互助金圆水泥有限公司(以下简称公司或本公司)100%股权,根据中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定,现将本公司 2014 年度实际盈利数与盈利预测数的差异情况说明如下:

一、基本情况

青海互助金圆水泥有限公司(以下简称公司或本公司)系由金圆控股集团有限公司(以下简称金圆控股)、青海金圆水泥有限公司(以下简称青海金圆)共同投资组建的有限责任公司,于 2008 年 1 月 22 日在青海省海东地区互助县工商行政管理局登记注册,取得注册号为 632126101000143 号的《企业法人营业执照》。经多次增资及股权转让,公司注册资本为人民币 55,000.00 万元,其中金圆控股出资 31,500.00 万元,占注册资本的 57.27%;康恩贝集团有限公司(以下简称康恩贝集团)出资 10,750.00 万元,占注册资本的 19.55%;邱永平出资 4,725.00 万元,占注册资本的 8.59%;闻焱出资 1,630.00 万元,占注册资本的 2.96%;陈涛出资 1,575.00 万元,占注册资本的 2.86%;赵卫东出资 1,575.00 万元,占注册资本的 2.86%;范皓辉出资 1,325.00 万元,占注册资本的 2.41%;胡孙胜出资 1,065.00 万元,占注册资本的 1.94%;陈国平出资 500.00 万元,占注册资本的 0.91%;方岳亮出资 355.00 万元,占注册资本的 0.65%。

根据金圆水泥公司 2014 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程,并经中国证券监督管理委员会于 2014 年 11 月 28 日《关于核准吉林光华控股集团股份有限公司向金圆控股集团有限公司等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2014]1259 号)核准,金圆水泥公司向金圆控股、康恩贝集团、邱永平、方岳亮等 10 名交易对方非公开发行人民币普通股(A 股)合计 428,933,014 股(每股面值 1 元)购买其合计持有的本公司 100%股权,公司于 2014 年 12 月 1 日办妥股权变更登记手续。

二、盈利预测情况

2013年，金圆水泥公司在申请非公开发行股票收购本公司100%股权时，本公司以2013年的经营业绩为基础，以生产经营计划为依据，遵循我国现行法律、法规和企业会计准则，秉着求实、稳健的原则，采用适当的方法编制本公司2014年度盈利预测，2014年度预测净利润为23,508.10万元。该盈利预测业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审核，并由其出具了中汇会鉴[2014]1375号审核报告。

三、实际盈利数与盈利预测数差异说明

本公司2014年度实现净利润27,059.61万元，预测净利润为23,508.10万元，差异为3,551.51万元。根据2014年度实际盈利情况，本公司已完成2014年度盈利预测指标。

