



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.cn

关于金圆水泥股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来  
情况的专项审核说明



## 目 录

	<u>页次</u>
一、关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审核说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-5





## 关于金圆水泥股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

中汇会专[2018]1767号

金圆水泥股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了金圆水泥股份有限公司(以下简称金圆股份公司)2017年度财务报表,并出具了中汇会审[2018]1765号无保留意见的审计报告,在此基础上对后附的金圆股份公司管理层编制的《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》(以下简称汇总表)进行了审核。

### 一、管理层的责任

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及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(2017年修订)》(中国证券监督管理委员会公告[2017]16号文)及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求,并负责设计、执行和维护必要的内部控制,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对金圆股份公司管理层编制的汇总表发表专项审核意见。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,计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计工作涉及实施

审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

### 三、专项审核意见

我们认为，金圆股份公司管理层编制的汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求，后附汇总表所载资料与我们审计金圆股份公司2017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。

### 四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供金圆股份公司2017年度报告披露使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。为了更好地理解金圆股份公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

Handwritten signature of the first auditor in black ink.



中国注册会计师:

Handwritten signature of the second auditor in black ink.



报告日期：2018年4月13日



附表：  
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：金圆水泥股份有限公司

非经营性资金占用		金额单位：人民币万元									
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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金余额	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其它关联资金往来	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2017年期初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金余额	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
青海互助金圆股份有限公司	子公司	其他应收款	14,298.42	63,104.52	33.37	50,525.00	26,911.31	26,911.31	应收暂付款	非经营性	
民和建鑫商品混凝土有限公司	子公司青海互助金圆股份有限公司之子公司	其他应收款	-	4,800.00	91.00	-	4,891.00	4,891.00	应收暂付款	非经营性	
上市公司的子公司及其附属企业	子公司	其他应收款	-	5,849.99	103.37	1,209.33	4,744.03	4,744.03	应收暂付款	非经营性	
江西新金叶实业有限公司	子公司	其他应收款	-	12,000.00	134.19	8,000.00	4,134.19	4,134.19	应收暂付款	非经营性	
格尔木金圆商砼有限公司	子公司青海互助金圆股份有限公司之子公司	其他应收款	-	2,740.00	65.80	-	2,805.80	2,805.80	应收暂付款	非经营性	

青海金圆建材有限公司	子公司青海互助金圆股份有限公司之子公司	其他应收款	-	2,830.00	90.81	250.00	2,670.81	应收暂付款	非经营性
青海博友建材有限公司	子公司青海互助金圆股份有限公司之子公司	其他应收款	3,191.88	6,119.99	228.13	6,990.00	2,550.00	应收暂付款	非经营性
西宁金圆商砼有限公司	青海博友建材有限公司之子公司	其他应收款	-	1,555.00	54.05	-	1,609.05	应收暂付款	非经营性
青海民和金圆股份有限公司	子公司青海互助金圆股份有限公司之子公司	其他应收款	4,269.18	-	245.73	3,300.00	1,214.91	应收暂付款	非经营性
平安金圆建材有限公司	子公司青海互助金圆股份有限公司之子公司	其他应收款	-	1,430.00	39.17	250.00	1,219.17	应收暂付款	非经营性
化隆金圆商砼有限公司	子公司青海互助金圆股份有限公司之子公司	其他应收款	-	905.00	26.12	-	931.12	应收暂付款	非经营性
那曲地区纳木措金圆建材有限公司	子公司青海互助金圆股份有限公司之子公司	其他应收款	-	420.00	19.40	-	439.40	应收暂付款	非经营性
青海青海湖水泥有限公司	子公司	其他应收款	2,735.12	-	88.42	2,800.00	23.54	应收暂付款	非经营性
杭州金沅商务服务有限公司	子公司香港金圆国际发展有限公司之子公司	其他应收款	204.00	139.53	-	-	343.53	应收暂付款	非经营性
青海宏扬水泥有限责任公司	子公司青海互助金圆股份有限公司之子公司	其他应收款	207.16	1,400.00	-	1,400.00	207.16	应收暂付款	非经营性
河源市金杰环保建材有限公司	子公司青海互助金圆股份有限公司之子公司	其他应收款	986.57	1,800.01	60.04	2,770.00	76.62	应收暂付款	非经营性
灌南金圆环保科技有限公司	子公司	其他应收款	-	1,700.00	-	1,700.00	-	应收暂付款	非经营性
小计			25,892.33	106,794.04	1,279.60	79,194.33	54,771.64		
关联自然人及其控制的法人			-	-	-	-	-	-	-

其他关联人及其	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计			25,892.33	106,794.04	1,279.60	79,194.33	54,771.64						

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:

