

河南同力水泥股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况审核报告

大信专审字[2018]第 16-00021 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2018]第 16-00021 号

河南同力水泥股份有限公司全体股东:

一、审核意见

我们在审计了河南同力水泥股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017年12月31日合并及母公司资产负债表和2017年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司2017年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为，贵公司编制的2017年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、管理层和治理层的责任

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（证监发[2003]56号）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况报告过程。

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- （一）计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否不存在重大错报获取合理保证。
- （二）在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

五、其他需要说明的事项



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

为了更好地理解贵公司 2017 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：范金池

中国 · 北京

中国注册会计师：张美玲

二〇一八年四月十八日



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：河南同力水泥股份有限公司

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	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 年度占用 资金的利息 (如有)	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 年期末 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	河南投资集团有 限公司	实际控制股 东	其他流动资 产	52,000.00		845.00	52,000.00		委托贷款	非经营性 资金占用
	许昌许鄆城际快 速通道开发建设 有限公司	同受实际控 股股东控制	其他流动资 产		40,000.00	646.56	40,000.00		委托贷款	非经营性 资金占用
小 计				52,000.00	40,000.00	1,491.56	92,000.00			
前大股东 及其附属 企业										
小 计										
总 计										
其它关联 资金往来	资金往来方名称	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 资金的利息 (如有)	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 年期末 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	三门峡建方水泥 水泥有限公司	同受实际控 股股东控制	应收账款	104.67			104.67		货款	经营往来
	河南省豫南水泥 有限公司	同受实际控 股股东控制	应收账款	1.81			1.81		货款	经营往来



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

鹤壁圣益电力服务有限公司	同受实际控股 股东控制	预付账款	0.61	379.80		380.41		预付货款	经营往来
南阳天孚实业有限公司	同受实际控股 股东控制	预付账款	9.91			9.91		预付货款	经营往来
河南豫能菲达环保有限公司	同受实际控股 股东控制	预付账款	190.47	190.47		380.94		预付货款	经营往来
新乡益通实业有限公司	同受实际控股 股东控制	预付账款	1.95	670.53		672.48		预付货款	经营往来
河南天地酒店有限公司	同受实际控股 股东控制	预付账款	2.93	4.68		2.93	4.68	预付款	经营往来
河南天地酒店有限公司红旗渠迎宾馆分公司	同受实际控股 股东控制	预付账款		2.00		2.00		预付款	经营往来
鹤壁威胜力实业有限公司	同受实际控股 股东控制	其他应收款	20.00			20.00		保证金	经营往来
鹤壁圣益电力服务有限公司	同受实际控股 股东控制	其他应收款	20.00			20.00		保证金	经营往来
南阳天孚实业有限公司	同受实际控股 股东控制	其他应收款	10.00			10.00		保证金	经营往来
河南省豫南水泥	同受实际控	其他应收款	407.75	137.94		545.69		货款	经营往来



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

有限公司	股股东控制									
河南煤炭储配交易中心有限公司	同受实际控 股股东控制	其他应收款		0.24		0.24		往来款	经营往来	
河南城市发展投资有限公司	同受实际控 股股东控制	其他应收款	32.06	2.53			34.59	往来款	经营往来	
河南中原云港发展有限公司	受实际控股 股东共同控 制	其他应收款	21.58	4.07		25.65		往来款	经营往来	
河南天地酒店有限公司	同受实际控 股股东控制	其他应收款	0.92			0.92		往来款	经营往来	
许昌许鄆城际快速通道开发建设 有限公司	同受实际控 股股东控制	其他应收款		55.41			55.41	往来款	经营往来	
河南省立安实业 有限责任公司	同受实际控 股股东控制	其他应收款	8.63	20.35		21.31	7.67	往来款	经营往来	
河南投资集团有 限公司	际控股股东	其他应收款	54,305.79			54,305.79		往来款	经营往来	
小 计			55,139.08	1,468.02		56,504.75	102.35			
上市公司 的子公司 及其附属 企业										



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

小 计										
关联自然人及其控制的法人										
小 计										
其他关联人及其附属企业	天瑞集团三门峡铝业有限公司	原持有公司5%以上股份股东控制的企业	应收账款	136.19			136.19		销售货款	经营往来
	中国联合水泥集团有限公司南阳分公司	持有公司5%以上股份股东控制的企业	预付账款	77.55			77.55		采购货款	经营往来
小 计				213.74			213.74			
合 计				55,352.82	1,468.02		56,718.49	102.35		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: