

**关于厦门万里石股份有限公司
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**

目 录

1、	专项审核报表.....	1
2、	附表.....	3

关于厦门万里石股份有限公司关联方 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

厦门万里石股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了厦门万里石股份有限公司（以下简称“万里石公司”）2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 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 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、完整的审核证据是万里石公司管理层的责任，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万里石公司 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。

为了更好地理解万里石公司 2017 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。

本审核报告仅供厦门万里石股份有限公司 2017 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：朱子武

中国·北京

中国注册会计师：叶庚波

二〇一八年四月二十七日

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：厦门万里石股份有限公司

金额单位：人民币万元

资金占用方类别	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年年初占用 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 累计发生额	2017年年末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制 人及其附属企业										
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	厦门石材商品运营中心有限公司	联营企业	其他应收款		1.07		1.07		代付工资和五险一金	非经营性往来
小 计	—	—	—		1.07		1.07		—	—
上市公司的子公司及 其附属企业	惠安万里石工艺有限公司	子公司	其他应收款	651.20	1,309.62		1,300.00	660.82	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	厦门万里石装饰设计有限公司	子公司	其他应收款	1,808.65	2,197.04		1,816.18	2,189.51	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	天津中建万里石石材有限公司	子公司	其他应收款	318.08	742.28		1,053.74	6.62	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	内蒙和林格尔中建万里石材有限公司	子公司	其他应收款	1,220.49	0.80			1,221.29	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	广州万里石石材有限公司	子公司	其他应收款	127.13	361.38		167.00	321.51	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	厦门万里石工艺有限公司	子公司	其他应收款	0.40				0.40	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	上海万里石石材有限公司	子公司	其他应收款	478.75	149.05		301.56	326.24	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	厦门万里石家装装饰工程有限公司	子公司	其他应收款	1,265.89	3,053.19		2,931.69	1,387.39	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	张家界万里石有限公司	子公司	其他应收款	21.61	9.25			30.86	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	岳阳万里石石材有限公司	子公司	其他应收款	29.26	155.32		149.63	34.95	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	厦门万里石建筑装饰工程有限公司	子公司	其他应收款	1,443.16	2,066.71		3,233.00	276.87	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	莱州东方万里石石材有限公司	子公司	其他应收款	342.69	400.00		400.00	342.69	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	Stone Future Inc.	子公司	其他应收款		0.20			0.20	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	北京万里石有限公司	子公司	其他应收款		66.46		1.77	64.69	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
	漳州海翼万里供应链有限公司	子公司	其他应收款		37.49		1.05	36.44	支付该公司的资金周转款	非经营性往来
小 计	—	—	—	7,707.31	10,548.79		11,355.62	6,900.48	—	—
总 计	—	—	—	7,707.31	10,549.86		11,356.69	6,900.48	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：