



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

专项说明

龙建路桥股份有限公司
2015年度非经营性资金占用
及其他关联资金往来情况的专项说明

中国·北京
BEIJING CHINA

关于龙建路桥股份有限公司

2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中审亚太审字(2016)020306-1号

龙建路桥股份有限公司董事会:

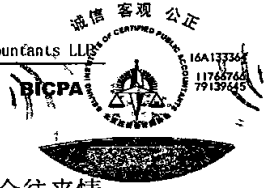
我们接受委托,审计了龙建路桥股份有限公司(以下简称“龙建股份公司”)合并及母公司财务报表,包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表,2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2016年4月8日签发了中审亚太审字(2016)020306号无保留意见的审计报告。

根据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《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本专项说明所附的龙建路桥股份有限公司2015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”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是龙建股份公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计龙建股份公司2015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进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。除了对龙建股份公司实施2015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,我们并未对汇总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2015年度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。

本专项说明仅作为龙建股份公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用,不得用作任何其他目的。



附件：龙建路桥股份有限公司2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙)

(盖章 1080324693)

中国注册会计师：刘凤英

(签名并盖章)



中国注册会计师：吴枫

(签名并盖章)



中国·北京市

二〇一六年四月八日

龙建路桥股份有限公司2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

非经营性资金占用	资金占用方名称	与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2015年年初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	黑龙江省建设路桥工程股份有限公司	控股股东、实际控制人	其他应付款	-89,101,157.75	-228,975,123.33		-155,539,098.75	-162,537,182.33	往来款项	非经营性占用
	黑龙江省建工集团有限公司	控股股东、实际控制人	其他应付款	-8,000,000.00				-8,000,000.00	往来款项	非经营性占用
	黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	控股股东、实际控制人	其他应付款	303,000.00			-303,000.00	-	往来款项	非经营性占用
	黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	控股股东、实际控制人	其他应付款	11,367,477.03	-346,690.96		11,714,167.99	-	往来款项	非经营性占用
	黑龙江省北龙交通工程有限公司	控股股东、实际控制人	其他应付款	-600,000.00	-25,595,066.32			-26,195,066.32	往来款项	非经营性占用
现大股东及其附属企业	黑龙江省鼎昌工程有限公司	控股股东、实际控制人	其他应收款	958,120.00	3,850,000.00		4,808,120.00	-	往来款项	非经营性占用
	黑龙江省建工建设集团有限责任公司	控股股东、实际控制人	其他应付款		-113,627.79		-2,175.79	-111,452.00	往来款项	非经营性占用
	黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	控股股东、实际控制人	其他应收款	4,159,678.60	6,250,116.62		10,409,795.22	-	往来款项	非经营性占用
	黑龙江省鼎昌工程有限公司	控股股东、实际控制人	其他应付款	-1,431,987.96	-15,604,022.00		-12,989,234.48	-4,046,775.48	往来款项	非经营性占用
	黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	控股股东、实际控制人	其他应收款	-16,549,063.19	272,232,699.62		255,683,646.43	-	往来款项	非经营性占用
	黑龙江鸿鹄房地产开发有限公司	控股股东、实际控制人	其他应收款	246,040.00			246,040.00	-	往来款项	非经营性占用
小计				-121,988,837.33	11,698,285.84		90,599,924.64	-200,890,476.13		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计				121,988,837.33	11,698,285.84		90,599,924.64	-200,890,476.13		
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系	上市公司核算的会计科目	2015年年初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额(不含利息)	2015年度往来资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	黑龙江省公路桥梁建设集团有限公司	控股股东、实际控制人	应收账款	11,940,951.74	6,482,215.75		1,363,896.73	17,059,280.76	承包应收工程款	经营性往来
	黑龙江省远征路桥工程监理有限公司	控股股东、实际控制人	应付账款	495,923.00			140,000.00	355,923.00	发包应付工程款	经营性往来
	黑龙江省远征路桥工程监理有限公司	控股股东、实际控制人	其他应付款	50,000.00			18,187.48	-31,812.52	工程保证金	经营性往来



编号:No.0 00144986

营业执照

注册号 110108015559382

名称	中审亚太会计师事务所
类型	特殊普通合伙企业
主要经营场所	北京市海淀区复兴路47号中行建商务大厦22-23层
执行事务合伙人	郝树平
成立日期	2013年01月18日
合伙期限	2013年01月18日至 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。

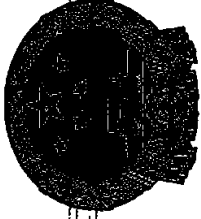


在线扫码获取详细信息

登记机关

2014 年 05 月 06 日





证书序号: 000183

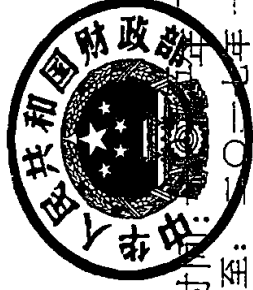
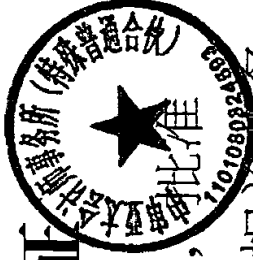
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 郝树平

证书号: 22

发证时间: 二〇二七年一月二十七日
证书有效期至:



证书序号 NO.006799

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》不得出租、出借、转让
4. 会计师事务所终止，应当向财政部注销《会计师事务所执业证书》

会计师事务所 执业证书

名称： 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师： 郝树平

办公场所： 北京市海淀区复兴路47号天行建大厦22-23层

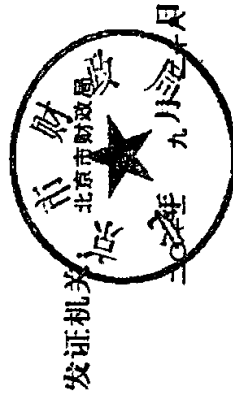
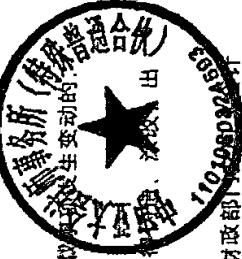
组织形式： 特殊普通合伙

会计师事务所编号： 11010170

注册资本(出资额)： 1240万元

批准设立文号： 京财会许可[2012]0084号

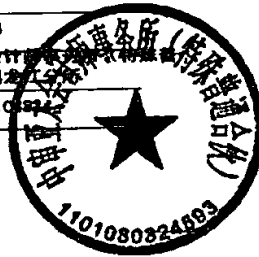
批准设立日期： 2012-09-28



中华人民共和国财政部制



姓 名 刘凤美
 Full name _____
 性 别 女
 Sex _____
 出生日期 1967-11-04
 Date of birth _____
 工作单位 中南堂太金行(普通合伙)
 Working unit 黑龙江分公司
 身份证号码 2201026711043242
 Identity card No. _____



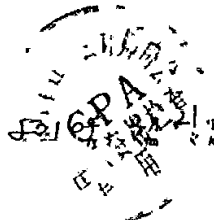
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

证书编号:
 No of Certificate 230000010035

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

发证日期:
 Date of issuance 1997年 08月 27日





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 吴俊
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1984-08-23
Date of birth _____
工作单位 中审亚太会计师事务所有限公司
Work unit 吉林龙江分所
身份证号码 23010419840823141x
Identity card No. _____



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015年8月15日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015年8月15日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015年8月15日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015年8月15日