

关于林州重机集团股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的 专项说明

目 录

一、审计报告	1—2 页
二、附件	
资金占用情况汇总表	3 页



关于林州重机集团股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

[2018]京会兴专字第 03020003 号

林州重机集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了林州重机集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、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 2018 年 3 月 31 日签发了“[2018]京会兴审字第 03020003 号”无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会共同颁布的《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）的要求，贵公司编制了后附的 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“资金占用情况表”）。

编制和对外披露资金占用情况表并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对资金占用情况表所载资料与我们审计贵公司 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施 2017 年财务报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对资金占用情况表所载资料执行额外审计程序。为更好地理解贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的资金占用情况表应与已审计



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用于其他任何目的。

附件：林州重机集团股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
肖丽娟

中国·北京
二〇一八年三月三十一日

中国注册会计师：
李 杰

林州重机集团股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：林州重机集团股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金往来方名称	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	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	郭现生	控股股东	其他应付款	-170.14	3,226.65		3,442.65	-385.49	临时借用	非经营性往来
	韩录云	控股股东之妻	其他应付款	-10.42	0.04		0.04	-10.38	临时借用	非经营性往来
	林州重机集团控股有限公司	受同一股东控制	其他会计科目	-40.06	40.06		40.06	0.00	临时借用	非经营性往来
			其他会计科目	-5,974.01	34,519.83		28,545.82	0.00	临时借用	非经营性往来
	林州重机矿业有限公司	受同一股东控制	其他应收款		3,000.00		3,000.00	0.00	临时借用	非经营性往来
	林州重机房地产开发有限公司	受同一股东控制	其他应收款	0.00	2,000.00		2,000.00	0.00	临时借用	非经营性往来
			其他会计科目	-1,965.70	2,698.14		827.48	-95.04	临时借用	非经营性往来
	北京中科虹霸科技有限公司	受同一股东控制	其他会计科目	-32.67				-32.67	购买商品	经营性往来
	林州重机商砼有限公司	受同一股东控制	应收账款	0.00	88.34		45.46	42.88	销售商品	经营性往来
			其他会计科目	-49.69	307.16		356.85	0.00	购买商品	经营性往来
			其他会计科目				65.35	-65.35	购买商品	经营性往来
	鄂尔多斯市西北电缆有限公司	受同一股东控制	应收账款	863.62				863.62	销售商品	经营性往来
			其他应收款		10,455.00	620.68		11,075.68	临时借用	非经营性往来
			应收账款	147.03				147.03	销售商品	经营性往来
			其他会计科目	-83.77				-83.77	购买商品	经营性往来
	应收账款	19.10				19.10	销售商品	经营性往来		
小计	-	-	-	-7,296.71	56,335.22	620.68	38,323.71	11,475.61		-

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	占用形成 原因	占用性质
上市 公司 的子 公司 及 其 附 属 企 业	林州重机林钢钢铁有限 公司	全资子公司	其他应收款	4,224.26	4,418.03		10,126.72	-1,484.43	临时借用	非经营性往来
	林州生元提升科技有限 公司	全资子公司	其他会计科目	-4,997.39	35.30			-4,962.09	临时借用	非经营性往来
	林州重机矿建工程有限 公司	全资子公司	其他应收款	10,940.62	19,051.76		23,876.66	6,115.72	临时借用	非经营性往来
	北京中科林重科技有限 公司	全资子公司	其他应收款	-137.74	307.74		170		临时借用	非经营性往来
	林州重机物流贸易有限 公司	全资子公司	其他应收款	1,407.73	60,192.40		71,951.55	-10,351.42	临时借用	非经营性往来
	盈信商业保理有限公司	控股子公司	其他会计科目	-13,450.00	88,500.00		75,840.00	-790.00	临时借用	非经营性往来
	林州重机铸锻有限公司	全资子公司	其他应收款	-169.67	33,200.45		46,358.55	-13,327.77	临时借用	非经营性往来
	林州朗坤科技有限公司	全资子公司	其他应收款	0.00	32,446.14		15,628.07	16,818.07	临时借用	非经营性往来
	北京天宫空间应用技术 有限公司	全资子公司	其他会计科目				2,190.00	-2,190.00	临时借用	非经营性往来
小计				-2,182.19	238,151.82		246,141.55	-10,171.92		
总计	-	-	-	-9,478.90	294,487.04	620.68	284,465.26	1,303.69		-