

山东威达机械股份有限公司
2017 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	2-3
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	4-5

关于山东威达机械股份有限公司

2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2018XAA40191

山东威达机械股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了山东威达机械股份有限公司（以下简称山东威达公司）2017 年度财务报表，包括 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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2018 年 4 月 21 日出具了 XYZH/2018XAA40189 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），以及深圳证券交易所相关披露的要求，山东威达公司编制了本专项说明所附的山东威达公司 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）。

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 XX 公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山东威达公司 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。

除对山东威达公司 2017 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计山东威达公司 2017 年度财务报表时山东威达公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解山东威达公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供山东威达公司为 2017 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：徐秉惠

中国注册会计师：薛永东

中国 北京

二〇一八年四月二十一日

附件一

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

上市公司名称：山东威达机械股份有限公司

单位：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										
小计										
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	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	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	山东威达置业股份有限公司	同一实际控制人	其他应收款	96.00	97.88		193.88		购买资产	经营性往来
小计	-	-	-	96.00	97.88	-	193.88	-	-	-

上市公司 的子公司 及其附属 企业	济南第一机床有限公司	上市公司子公司	其他应收款	12,442.45	2,757.05		1,403.39	13,796.12	资金往来	非经营性往来
	济南第一机床有限公司	上市公司子公司	预付账款		36.00			36.00	购买商品	经营性往来
	山东威达粉末冶金有限公司	上市公司子公司	其他应收款	638.16	548.25		495.77	690.64	资金往来	非经营性往来
	山东威达锯业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	5,131.42	16.22		1,564.83	3,582.81	资金往来	非经营性往来
	山东威达销售有限公司	上市公司子公司	应收账款	9,193.60	20,323.21		14,001.03	15,515.78	销售商品	经营性往来
	苏州德迈科电气有限公司	上市公司子公司	其他应收款	9,000.00	5,000.01	501.78	2,414.78	12,087.00	资金往来	非经营性往来
	苏州德迈科电气有限公司	上市公司子公司	预付账款	104.40				104.40	购买商品	经营性往来
小计	-	-	-	36,510.03	28,680.74	501.78	19,879.79	45,812.75	-	-
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	山东威达雷姆机械有限公司	合营企业	应收账款	66.27	25.82		92.09	-	销售商品	经营性往来
小计	-	-	-	66.27	25.82	-	92.09	-	-	-
总计	-	-	-	36,672.30	28,804.44	501.78	20,165.76	45,812.75	-	-

企业负责人： 杨明燕

主管会计工作的负责人：姚华阳

会计机构负责人：张浩