

**关于太原重工股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于太原重工股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

太原重工股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-2

关于太原重工股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字(2019)第 110ZA3734 号

太原重工股份有限公司全体股东：

我们接受太原重工股份有限公司（以下简称太原重工公司）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了太原重工公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2019）第 110ZA5145 号无保留意见审计报告。

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，太原重工公司编制了本专项说明所附的太原重工股份有限公司 2018 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、合法性及完整性是太原重工公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计太原重工公司 2018 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。除了对太原重工公司实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2018 年度太原重工公司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。



本专项说明仅供太原重工公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一九年四月二十五日

太原重工股份有限公司2018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：太原重工股份有限公司

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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										
其他关联资金往来										
	太原重型机械集团有限公司	控股股东之母公司	应收账款	23.10	880.55			903.65	销售产品	经营性往来
	北京太重机械成套设备有限公司	太原重型机械集团有限公司之子公司	应收账款	64.87	111.56		107.45	86.98	销售产品	经营性往来
	太原重型机械集团科技开发有限公司	太原重型机械集团有限公司之子公司	应收账款	17.26				17.26	销售产品	经营性往来
	太原重型机械集团煤机有限公司	太原重型机械集团有限公司之子公司	应收账款	2,223.48	3,064.73		2,162.66	3,125.55	销售产品、提供劳务	经营性往来
	太重集团机械设备租赁有限公司	太原重型机械集团有限公司之子公司	应收账款	8,210.00	4,450.00		220.00	12,440.00	销售产品	经营性往来
	太重集团榆次液压工业有限公司	太原重型机械集团有限公司之子公司	应收账款	280.34	588.89		549.78	319.45	销售产品	经营性往来
	太重香港国际有限公司	太原重型机械集团有限公司之子公司	应收账款	247.64	13,520.16		12,179.12	1,588.68	销售产品	经营性往来
	榆次液压集团有限公司	太原重型机械集团有限公司之子公司	应收账款		0.83		0.83		销售产品	经营性往来
	智奇铁路设备有限公司	太原重型机械集团有限公司之控股子公司	应收账款	79.85	94.10		168.31	5.64	销售产品	经营性往来
	大同煤矿集团有限责任公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	应收账款	3.50	575.04		456.00	122.54	销售产品	经营性往来
	晋能集团有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	应收账款	6,673.76	24,027.48		28,314.77	2,386.47	销售产品	经营性往来
	山西建设投资集团有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	应收账款	36,449.30			6,080.00	30,369.30	销售产品	经营性往来
	山西焦煤集团有限责任公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	应收账款		75.62			75.62	销售产品	经营性往来
	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	应收账款	148.00	148.00		244.70	51.30	销售产品	经营性往来
	山西晋安矿业(集团)有限责任公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	应收账款		182.42			182.42	销售产品	经营性往来
	山西煤炭进出口(集团)有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	应收账款	420.00	58.63		472.28	6.35	销售产品	经营性往来
	山西省黄河万家寨水务集团有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	应收账款	4.45				4.45	销售产品	经营性往来
	山西省投资集团有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	应收账款	182.12	969.18		1,151.30		销售产品	经营性往来
	山西太钢不锈钢股份有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	应收账款	4,929.47	2,136.07		4,671.45	2,394.09	销售产品	经营性往来
	太原钢铁(集团)有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	应收账款	557.36	177.54		137.27	597.63	销售产品	经营性往来
	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	其他应收款		2.00			2.00	保证金	经营性往来
	太原钢铁(集团)有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	其他应收款		58.41			58.41	保证金	经营性往来
	太原重型机械集团煤机有限公司	太原重型机械集团有限公司之子公司	其他应收款		0.79			0.79	保证金	经营性往来
	阳煤化工股份有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	其他应收款	26.02	21.60		19.99	27.63	租赁房屋	经营性往来
	太原重型机械集团有限公司	控股股东之母公司	预付账款	3.00			3.00		租赁房屋	经营性往来
	智波交通運輸设备有限公司	太原重型机械集团有限公司之控股子公司	预付账款	12.34				12.34	租赁房屋	经营性往来
	太重集团榆次液压工业有限公司	太原重型机械集团有限公司之子公司	预付账款	258.59			258.59		采购货物	经营性往来
	太重香港国际有限公司	太原重型机械集团有限公司之子公司	预付账款	2,493.22	3,742.31			6,235.53	采购货物	经营性往来
	太重集团贸易有限公司	太原重型机械集团有限公司之子公司	预付账款		299.23			299.23	采购货物	经营性往来
	太原重型机械集团煤机有限公司	太原重型机械集团有限公司之子公司	预付账款	124.51			13.72	110.79	采购货物	经营性往来
	山西建设投资集团有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	预付账款		3,552.56		1,363.10	2,189.46	采购货物	经营性往来

太原重工股份有限公司2018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：太原重工股份有限公司

单位：万元

其他关联资金往来	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	2018年年初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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	太原钢铁(集团)有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	预付账款	403.04	282.27		1,830.03	685.31	采购货物	经营性往来
	山西太钢不锈钢股份有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	预付账款	2,247.03			101.20	417.00	采购货物	经营性往来
	山西煤炭运销集团有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	预付账款	46.51	370.00			268.80	采购货物	经营性往来
	阳煤化工股份有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	预付账款	244.82				46.51	采购货物	经营性往来
	山西省国新能源发展集团有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	其他应收款	5,271.10	49,087.97		226.63	17,99	采购货物	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	太重(天津)滨海重型机械有限公司	二级子公司	其他应收款	353.19	7,971.25		5,706.83	2,617.61	垫付资金	非经营性往来
	太原重工工程技术有限公司	二级子公司	其他应收款	6,939.22	9,995.13		7,491.34	9,443.01	垫付资金	非经营性往来
	太重(察右中旗)新能源实业有限公司	二级子公司	其他应收款		10.44		5.63	4.81	垫付资金	非经营性往来
	太原重工香港国际有限公司	二级子公司	其他应收款		103.93		29.26	74.67	垫付资金	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				76,957.09	126,538.69		116,128.82	89,366.96		

注1：本公司与实际控制人太原重型机械集团有限公司共同投资设立太原重工新能源装备有限公司，注册资本10.01亿，本公司认缴出资5.01亿，占注册资本的50.05%；太原重型机械集团有限公司认缴出资5亿，占注册资本的49.95%。截止2018年12月31日，本公司已缴足其全部出资额，太原重型机械集团有限公司实缴3000万元，其余认缴资金尚未到位。

本表已于2019年4月25日获第七届董事会第十一次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：



姓名 龙传喜
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971年05月06日
Date of birth
工作单位 北京京都会计师事务所
Working unit
身份证号码 110107710506111
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.

注册会计证书年检合格
2018 检

证书编号: 110000152271
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1999年11月22日
Date of Issuance

2018年11月28日

年度检验
Annual Renewal

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

2013



年度检验
Annual Renewal

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

2012

2012.3.1



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.

2016

2009.3.20



年度检验
Annual Renewal

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

2014

2010



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年12月4日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年12月4日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2006年3月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2006年3月1日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年12月4日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年12月4日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年8月18日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年8月14日



姓名 司伟库
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1982-05-14
 Date of birth _____
 工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit _____
 身份证号码 622822198205141313
 Identity card No. _____



110101560092

证书编号: 北京注册会计师协会
 No. of Certificate

批准注册协会: 2014 06 10
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
 Date of Issuance / /

姓名: 司伟库
 证书编号: 110101560092

2017 is valid
 this renewal.

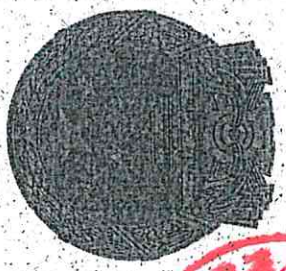
2015

2016

年 月 日
 / /

证书序号: NO. 019877

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



会计师事务所 执业证书

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13

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》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

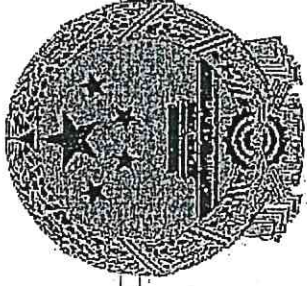


发证机关

二〇一二年三月五日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报
告专用，复印无
效。



证书序号: 000487

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
致同会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：徐华

证书号：11

发证时间：2010年4月4日

证书有效期至：2010年4月4日



此件仅用于业务报告
专用, 复印无效。



营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

经营范围 审计企业会计报表, 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。(下期出资时间为2019年12月31日。企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 12月 21日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统
报送上一年度年度报告并公示。