

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—4 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

[2019]京会兴专字第 13000050 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”）2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 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 2019 年 4 月 29 日签发了“[2019]京会兴审字第 13000170 号”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 2018 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 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。除了对贵公司实施 2018 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的财务报表一并阅读。



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

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 2018 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：
张砚东

中国·北京
二〇一九年四月二十九日

中国注册会计师：
郭学军

附件

林州重机集团股份有限公司2018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：人民币万元

| 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年度占用资金的利息(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 | 2018年度占用累计发生金额(不含利息) | 2018年度占用资金的利息(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 |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 鄂尔多斯市西北电缆有限公司 | 受同一股东控制 | 其他应收款 | 11,075.68 | | 64.36 | 11,075.68 | - | 临时借用 | 非经营性往来 |
| | | 受同一股东控制 | 应收账款 | 863.62 | | | 863.62 | - | 销售商品 | 经营性往来 |
| | | 受同一股东控制 | 应收账款 | 147.03 | | | 147.03 | - | 销售商品 | 经营性往来 |
| | | 受同一股东控制 | 应收账款 | 19.10 | | | | 19.10 | 销售商品 | 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 | 42.88 | 93.50 | | 136.38 | - | 销售商品 | 经营性往来 |
| | | 受同一股东控制 | 应收账款 | | 0.60 | | | 0.60 | 销售商品 | 经营性往来 |
| 小计 | | | | 12,148.31 | 94.10 | | 12,222.71 | 19.70 | | |

附件

林州重机集团股份有限公司2018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：人民币万元

| 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年度占用资金的利息(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 | | | | | | | | | | |
| 关联自然人及其控制的法人 | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 其他关联人及其附属企业 | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 上市公司子公司及其附属企业 | 林州重机矿建工程有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 6,115.72 | 20,975.69 | | 23,970.39 | 3,121.02 | 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 | | 228,116.78 | | 214,340.21 | 13,776.57 | 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 | | 18,989.06 | | 18,807.44 | 181.62 | 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 | | 31,810.79 | | 13,692.38 | 18,118.41 | 临时借用 | 非经营性往来 |
| 小计 | - | - | - | 6,115.72 | 299,892.32 | | 270,810.42 | 35,197.62 | | |
| 总计 | - | - | - | 18,264.03 | 299,986.42 | | 283,033.13 | 35,217.32 | | |

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：