

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190



关于二重集团（德阳）重型装备股份有限公司 2014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/ 2014CDA5028-1-3

二重集团（德阳）重型装备股份有限公司董事会：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了二重集团(德阳)重型装备股份有限公司(以下简称二重重装) 2014年度财务报表,包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表、2014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股东权益变动表以及财务报表附注,并于2015年4月28日签发了XYZH/ 2014CDA5028-1号带强调事项段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),以及上海证券交易所公司管理部《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号--上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求,二重重装编制了本专项说明所附的二重重装2014年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是二重重装的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计二重重装2014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。

除对二重重装2014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二重重装2014年度财务报表时二重重装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。

为了更好地理解二重重装 2014 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。

本专项说明仅供二重重装为 2014 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。



中国 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一五年四月二十八日

2014年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币元

上市公司名称	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2014年年初占用资金余额	2014年度发生金额(不含利息)	2014年度占用资金利息	2014年度偿还累计发生金额	2014年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	资金占用方名称	控股股东	其他应收款	6,255,932.81	6,800,000.00	6,800,000.00	12,341,585.45	714,347.36	主要为为体外补助和医疗拨款	非经营性占用
	实际控制人及其附属企业			6,255,932.81	6,800,000.00		12,341,585.45	714,347.36		
	小计			6,255,932.81	6,800,000.00	6,800,000.00	12,341,585.45	714,347.36		
前大股东及其附属企业										
总计										
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系	上市公司核算的会计科目	2014年年初往来资金余额	2014年度发生金额(不含利息)	2014年度往来资金利息	2014年度偿还累计发生金额	2014年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中国第二重型机械集团公司	控股股东	应收账款	110,413,604.31	18,591,685.98		11,067,685.98	117,937,604.31	主要系货款	经营性往来
	中国第二重型机械集团公司	控股股东	应收票据		74,966,132.00			74,966,132.00	主要系货款	经营性往来
	中国第二重型机械集团德阳万航铸锻有限责任公司	同受控股股东控制	应收账款	60,674,529.27	90,095,822.75		102,583,632.63	48,186,719.39	主要系货款	经营性往来
	中国第二重型机械集团德阳万航铸锻有限责任公司	同受控股股东控制	其他应收款	1,760,497.83			1,760,497.83		理化费	经营性往来
	中国第二重型机械集团实业开发总公司	同受控股股东控制	应收账款	32,660.00				32,660.00	动能费	经营性往来
	中国第二重型机械集团(德阳)万安物业发展有限公司	同受控股股东控制	应收账款	4,024,035.25	1,335,591.38		154,889.63	5,204,737.00	动能费	经营性往来
	中国第二重型机械集团(德阳)万成园林有限责任公司	同受控股股东控制	应收账款		155,169.16			155,169.16	货款	经营性往来
	德阳市华西宾馆	同受控股股东控制	应收账款		1,200.00			1,200.00	货款	经营性往来
	德阳二重新业建筑工程有限公司	同受控股股东控制	应收账款		4,402,706.21			3,346,561.98	动能费	经营性往来
	德阳二重新业建筑工程有限公司	同受控股股东控制	预付款项		307,855.00			307,855.00	工程款	经营性往来
	中国第二重型机械集团(德阳)万安物业发展有限公司	同受控股股东控制	预付款项		891,520.97			891,520.97	货款	经营性往来
	中国联合工程公司	同属中国机械工业集团有限公司控制	应收账款	1,112,000.00				1,112,000.00	货款	经营性往来
	中国重型机械研究院沈阳股份有限公司	同属中国机械工业集团有限公司控制	应收账款	1,631,250.00				390,000.00	1,241,250.00	货款
上海蓝滨石化设备有限公司	同属中国机械工业集团有限公司控制	应收账款	282,000.00	59,500.00			282,000.00	59,500.00	货款	经营性往来
第一拖拉机股份有限公司	同属中国机械工业集团有限公司控制	应收账款	897,440.00	268,800.00			897,440.00	268,800.00	货款	经营性往来
江苏亦美达五金工具有限公司	同属中国机械工业集团有限公司控制	应收账款		14,100.00			14,100.00		货款	经营性往来
中国联合工程公司	同属中国机械工业集团有限公司控制	预付款项		7,500.00			7,500.00		外协	经营性往来
中国机械工业第二建设工程有限公司	同属中国机械工业集团有限公司控制	预付款项	1,735,000.00	512,500.00			2,247,500.00		货款	经营性往来
广州机械科学研究院有限公司	同属中国机械工业集团有限公司控制	预付款项		92,770.40			92,770.40		外协	经营性往来
中国重型机械研究院股份有限公司	同属中国机械工业集团有限公司控制	预付款项		995,000.00			995,000.00		货款	经营性往来
小计				182,563,016.66	192,697,853.85		121,602,050.83	253,658,819.68		

2014年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

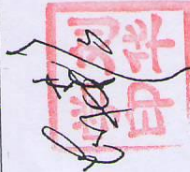
单位：人民币元

上市公司名称： 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	2014年期初往来资金余额	2014年度往来资金发生金额（不含利息）	2014年度往来资金的利息（如有）	2014年度偿还总账目发生金额	2014年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
德阳市机械股份有限公司	德阳市机械股份有限公司	子公司	其他应收款	255,000,000.00	385,415,873.94	19,217,544.45	371,033,418.39	288,600,000.00	内行存（贷）款	非经营性往来
德阳市机械股份有限公司	德阳市机械股份有限公司	子公司	其他应收款	730,000,000.00	1,505,673,666.56	40,237,865.31	1,405,411,531.87	870,500,000.00	主要是内行存（贷）款	非经营性往来
重钢集团（德阳）精密传动设备有限责任公司	重钢集团（德阳）精密传动设备有限责任公司	子公司	其他应收款	317,528,259.07	92,438,481.23	10,800,428.17	189,180,899.07	231,586,269.40	主要是内行存（贷）款	非经营性往来
中国第一重型机械集团（德阳）万信工程设备有限公司	中国第一重型机械集团（德阳）万信工程设备有限公司	子公司	其他应收款	95,000,000.00	173,513,865.05	5,854,111.14	173,111,119.26	101,256,856.93	主要是内行存（贷）款	非经营性往来
中国第一重型机械集团德阳万福运业有限公司	中国第一重型机械集团德阳万福运业有限公司	子公司	其他应收款	14,933,550.01	18,896,410.88		33,829,960.89		主要是内行存（贷）款	非经营性往来
重钢集团（成都）工程技术有限责任公司	重钢集团（成都）工程技术有限责任公司	子公司	其他应收款		9,827,661.99	172,666.67	10,000,328.66		主要是内行存（贷）款	非经营性往来
重钢集团德阳进出口有限责任公司	重钢集团德阳进出口有限责任公司	子公司	其他应收款	1,412,461,809.08	294,467,185.80	76,282,615.74	2,324,633,333.99	1,644,344,236.28	主要是内行存（贷）款	非经营性往来
小计					2,480,233,145.45					
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业	德阳华宇万路汽车销售服务有限公司	本公司的联营企业	其他流动资产	9,000,000.00	6,000,000.00	726,001.85	9,000,000.00	6,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
小计				9,000,000.00	6,000,000.00	726,001.85	9,000,000.00	6,000,000.00		
总计				1,604,024,825.74	2,678,930,999.30	77,008,617.59	2,455,235,364.82	1,904,003,055.96		

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

