

山东墨龙石油机械股份有限公司
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 | |
| 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1 |



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

关于山东墨龙石油机械股份有限公司 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/2018JNA30080

山东墨龙石油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墨龙石油机械股份有限公司(以下简称山东墨龙公司)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3月29日出具了XYZH/2018JNA30078号标准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,山东墨龙公司编制了本专项说明所附的山东墨龙公司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、合法性及完整性是山东墨龙公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山东墨龙公司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。

除对山东墨龙公司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墨龙公司2017年度财务报表时山东墨龙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墨龙公司 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墨龙公司为 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：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇一八年三月二十九日

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：山东墨龙石油机械股份有限公司

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 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 寿光宝隆石油器材有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 3,409.75 | | | | 3,409.75 | 垫付土地款 | 非经营性往来 |
| | 寿光懋隆新材料技术开发有 | 子公司 | 其他应收款 | 21,738.45 | 34,079.70 | | 22,019.70 | 33,798.45 | 其他往来款 | 非经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------|----------------|------|-------|------------------|------------------|--|------------------|------------------|-------|--------|
| | 限公司 | | | | | | | | | |
| | 山东墨龙进出口有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 785.30 | 300.00 | | 1,085.30 | | 其他往来款 | 非经营性往来 |
| | 寿光墨龙物流有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 3,516.62 | 8,757.69 | | 192.90 | 12,081.41 | 其他往来款 | 非经营性往来 |
| 小计 | - | - | - | 29,450.12 | 43,137.39 | | 23,297.90 | 49,289.61 | - | - |
| 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 | 克拉玛依亚龙石油机械有限公司 | 联营公司 | 应收账款 | 183.64 | 299.59 | | 288.88 | 194.35 | 销售商品 | 经营性往来 |
| 小计 | - | - | - | 183.64 | 299.59 | | 288.88 | 194.35 | - | - |
| 总计 | - | - | - | 29,633.76 | 43,436.98 | | 23,586.78 | 49,483.96 | - | - |

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：