

关于三一重工股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告
瑞华核字【2019】48450007号

目 录

1、专项审核报告.....	1
2、附表.....	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层

Postal Address: 9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

关于三一重工股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2019】48450007 号

三一重工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了三一重工股份有限公司（以下简称“三一重工”）2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照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印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是三一重工管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计三一重工 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解三一重工 2018 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本审核报告仅供三一重工股份有限公司 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：



杨运辉

中国注册会计师：



张先发

2019 年 3 月 29 日

上市公司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：三一重工股份有限公司		金额单位：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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期除息累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
大股东及其附属企业											
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期除息累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
	三一集团有限公司	控股股东	应收账款	1,639.30	1,332.84		2,284.04	688.10	销售货款	经营性往来	
	杭州方龙液压有限公司	同系附属公司	应收账款	40.70	689.23		638.63	90.30	销售货款	经营性往来	
	三一机械有限公司	同系附属公司	应收账款	5,046.90	5,707.90		9,710.50	1,044.30	销售货款	经营性往来	
	三一重机装备有限公司	同受赵根先生控制	应收账款	4,025.10	17,766.56		16,593.96	5,197.70	销售货款	经营性往来	
	珠海三一港口机械有限公司	同系附属公司	应收账款	77.40	81.66		10.86	148.20	销售货款	经营性往来	
	中富机械控股有限公司	同系附属公司	应收账款	1,287.30	-		35.10	1,252.20	销售货款	经营性往来	
	湖南三一港口设备有限公司	同系附属公司	应收账款	5,365.30	20,384.45		13,105.95	12,643.80	销售货款	经营性往来	
	三一环保科技有限公司	同系附属公司	应收账款	0.10	0.10		0.10	-	销售货款	经营性往来	
	三一石油智能装备有限公司	同系附属公司	应收账款	27.40	8,040.77		7,967.97	100.20	销售货款	经营性往来	
	三一海洋重工有限公司	同系附属公司	应收账款	5.20	1,467.40		612.10	860.50	销售货款	经营性往来	
	三一筑工发展(非洲)有限公司	同系附属公司	应收账款	509.50	25.70		-	535.20	销售货款	经营性往来	
	三一筑工身来西亚有限公司	同系附属公司	应收账款	1,207.70	1,244.22		1,469.72	982.20	销售货款	经营性往来	
	三一筑工环保科技有限公司	同系附属公司	应收账款	4.60	96.25		102.85	-	销售货款	经营性往来	
	三一筑工环保科技有限公司	同系附属公司	应收账款	5.40	157.30		162.70	-	销售货款	经营性往来	
	三一筑工科技有限公司	同系附属公司	应收账款	9.70	135.60		145.20	0.10	销售货款	经营性往来	
	江苏三一重工有限公司	同系附属公司	应收账款	14.30	0.81		15.11	-	销售货款	经营性往来	
	深圳三一科技有限公司	同系附属公司	应收账款	-	2,298.66		243.26	2,055.40	销售货款	经营性往来	
	Tomoney Co., Limited	同系附属公司	应收账款	-	2,551.77		2,330.87	220.90	销售货款	经营性往来	
	中富马来亚有限公司	同系附属公司	应收账款	40.00	40.00		40.00	-	票据结算货款	经营性往来	
	三一重智装备有限公司	同受赵根先生控制	应收账款	108.60	71.88		110.48	70.00	票据结算货款	经营性往来	
	三一机械有限公司	同系附属公司	应收账款	64.30	140.00		64.30	140.00	票据结算货款	经营性往来	
	三一集团有限公司	控股股东	预付账款	274.00	6,036.50		6,312.50	-	预付货款	经营性往来	
	杭州方龙液压有限公司	同系附属公司	预付账款	-	16,204.50		15,875.00	329.50	预付货款	经营性往来	
	三一重智装备有限公司	同受赵根先生控制	预付账款	-	3,319.57		2,487.67	831.90	预付货款	经营性往来	
	三一机械有限公司	同系附属公司	预付账款	0.20	40.25		40.45	-	预付货款	经营性往来	
	北京三一重机有限公司	同系附属公司	预付账款	66.80	1,140.28		1,207.08	-	预付货款	经营性往来	
	三一机械有限公司	同受赵根先生控制	预付账款	-	29.50		29.50	29.50	预付货款	经营性往来	
	湖南中宏融资租赁有限公司	同系附属公司	预付账款	-	3,481.16		3,400.36	8.80	预付货款	经营性往来	
	三一海洋重工有限公司	同系附属公司	预付账款	-	153.80		250.91	80.80	预付货款	经营性往来	
	湖南三一港口设备有限公司	同系附属公司	其他应收款	365.00	508.31		365.00	411.20	资产转让款, 未结算租金	经营性往来	
	三一机械有限公司	同系附属公司	其他应收款	308.40	-		-	-	未结算材料款	经营性往来	
	三一集团有限公司	控股股东	其他应收款	929.50	4,018.94		3,981.04	346.30	资产转让款, 未结算租金	经营性往来	
	三一重智装备有限公司	同受赵根先生控制	其他应收款	2,314.70	992.38		1,880.50	434.20	资产转让款, 未结算租金	经营性往来	
	三一海洋重工有限公司	同系附属公司	其他应收款	18.80	197.66		196.66	19.80	资产转让款, 未结算租金	经营性往来	
	湖南三一重工有限公司	同系附属公司	其他应收款	1,657.10	64.03		1,721.13	-	资产转让款	经营性往来	
	湖南中宏融资租赁有限公司	同系附属公司	其他应收款	160.70	2.78		156.58	6.90	未结算租金	经营性往来	
小计				25,727.80	98,240.67	-	94,085.87	29,882.60			

上市公司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：三一重工股份有限公司

金额单位：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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额 (不含利息)	报告期占用资金的利息 (如有)	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	安通三一机械有限公司	子公司	其他应收款	3,854.20			132.53	3,721.67	资金调拨款	非经营性往来
	广东三一机械有限公司	子公司	其他应收款	5,630.56	94.31			5,724.87	资金调拨款	非经营性往来
	湖北三一机械有限公司	子公司	其他应收款	4,795.91	62.07			4,857.98	资金调拨款	非经营性往来
	吉林三一机械有限公司	子公司	其他应收款	4,721.15	172.99			4,894.14	资金调拨款	非经营性往来
	江西三一机械有限公司	子公司	其他应收款	781.60	5.06			786.66	资金调拨款	非经营性往来
	山东三一机械有限公司	子公司	其他应收款	4,299.77	159.30			4,459.07	资金调拨款	非经营性往来
	四川三一机械有限公司	子公司	其他应收款	3,326.23	44.21			3,370.44	资金调拨款	非经营性往来
	天津三一机械有限公司	子公司	其他应收款	4,364.41	110.66			4,475.07	资金调拨款	非经营性往来
	重庆三一机械有限公司	子公司	其他应收款	2,115.31	48.02			2,163.33	资金调拨款	非经营性往来
	陕西三一机械有限公司	子公司	其他应收款	3,956.40	26.52			3,982.92	资金调拨款	非经营性往来
	云南三一机械有限公司	子公司	其他应收款	6,162.91	86.13			6,249.04	资金调拨款	非经营性往来
	青海三一机械有限公司	子公司	其他应收款	3,870.89	24.84			3,895.73	资金调拨款	非经营性往来
	宁夏三一机械有限公司	子公司	其他应收款	2,760.06			2,760.06	-	资金调拨款	非经营性往来
	黑龙江三一机械有限公司	子公司	其他应收款	5,124.94	114.61			5,239.55	资金调拨款	非经营性往来
	浙江三一铸造有限公司	子公司	其他应收款	2,153.21	131.73			2,284.94	资金调拨款	非经营性往来
	三一重工机械控制设备有限公司	子公司	其他应收款	12,162.31			3,565.63	8,596.68	资金调拨款	非经营性往来
	昆山三一动力有限公司	子公司	其他应收款	9,981.62	752.86		3,706.07	10,734.48	资金调拨款	非经营性往来
				4,897.60				1,191.53	资金调拨款	非经营性往来
小计				84,959.08	1,832.31	-	10,164.29	76,627.10		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				110,666.88	100,072.98	-	104,250.16	106,509.70		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: