

关于中国第一重型机械股份公司  
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

众环专字[2020]023306号

目 录

- 1、 专项审核报告
- 2、 附表



## 关于中国第一重型机械股份公司 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

众环专字[2020]023306 号

中国第一重型机械股份公司全体股东:

我们接受委托,在审计了中国第一重型机械股份公司(以下简称“中国一重”)2019年12月31日合并及公司的资产负债表,2019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2019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、完整的审核证据是中国一重管理层的责任,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中国一重2019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。

为了更好地理解中国一重2019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。

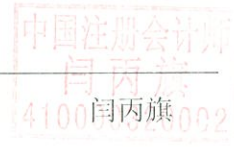
本审核报告仅供中国第一重型机械股份公司2019年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

(此页无正文)



中国·武汉

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2020年4月28日

附表

## 上市公司2019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：中国第一重型机械股份有限公司

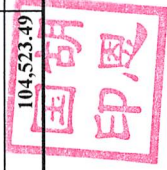
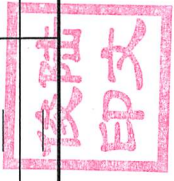
金额单位：人民币万元

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
现大股东及其附属企业	中国一重集团发展集团有限公司	母公司	其他应付款	116,957.32	99,808.50			17,148.82	经营性往来	经营性往来
	一重新能源发展集团有限公司	同一母公司	其他应付款		545.79			545.79	经营性往来	经营性往来
	一重新能源发展集团有限公司	同一母公司	应付账款		2,678.86			2,678.86	经营性往来	经营性往来
	一重新能源发展集团有限公司	同一母公司	预付账款		1,374.90			1,374.90	经营性往来	经营性往来
	一重新能源发展集团有限公司	同一母公司	应收账款		115.44			115.44	经营性往来	经营性往来
小计				116,957.32	104,523.49			21,863.80		
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				116,957.32	104,523.49			21,863.80		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





# 营业执照

(副本)

3-5

扫描二维码登录  
'国家企业信用  
信息公示系统',  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。



统一社会信用代码

91420106081978608B



名称 中审众环会计师事务所

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

**经营范围**  
审查企业会计报表,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;基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核;法律、法  
规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、  
会计培训。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经  
营活动)



登记机关

2020 01 19

年 月 日

证书序号: 0010577

### 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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



## 会计师事务所 执业证书

名称: 武汉市环会计师事务所(普通合伙)特殊普通

首席合伙人: 石先

主任会计师: 石先

经营场所: 武汉市武昌区东湖路19号2-9层



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号

批准执业日期: 2013年10月28日



发证机关: 湖北省财政厅

二〇一三年九月九日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000387

# 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

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇二〇年十一月十八日

证书有效期至: 二〇二二年十一月十八日

转入：众环海华(普)北京分所 2004.4.9  
 注册会计工作单位变更登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA  
 同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

转出单位盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2008年12月12日

转入单位盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2008年12月5日

自即日起：中物在普分所 2008.11.5  
 同环海华(普)北京分所 2008.11.5  
 一、注册会计工作单位变更登记，应由转出单位提出申请，并填写《注册会计工作单位变更登记申请表》，经转出单位盖章、注册会计协会审核后，方可办理。  
 二、本证书仅限于本人使用，不得转让、冒领。  
 三、注册会计协会在执业过程中，如发现注册会计工作单位发生变更，应及时向注册会计协会报告，以便及时处理。  
 四、本证书遗失后，应立即向注册会计协会报告，并登报声明作废。

NOTES  
 1. When practising, the CPA shall immediately report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.  
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.  
 3. The holder shall return the certificate to the competent Institute of CPAs upon retirement.  
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 中国注册会计师协会

姓名 闫丙旗  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1968年12月20日  
 Date of birth  
 工作单位 河南众环会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码 410305681220407  
 Identity card No.

姓名：闫丙旗  
 证书编号：410000320002  
 有效期一年  
 another year after

2009年度任职资格考试合格

河南省注册会计师协会  
 2008年12月13日



证书编号：410000320002  
 No. of Certificate  
 批准注册协会：河南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期：2008年01月17日  
 Date of Issuance

4



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

事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2018年2月6日  
N / m / d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2018年2月6日  
N / m / d

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

事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2017年11月10日  
N / m / d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2017年11月10日  
N / m / d



姓名  
Full name 崔晓强  
性别  
Sex 男  
出生日期  
Date of birth 1968-08-04  
工作单位  
Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
身份证号码  
Identity card No. 230206196808040015



记  
ration

姓名: 崔晓强  
证书编号: 310000061294

This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000061294  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期: 2017年11月14日  
Date of Issuance