

山东威达机械股份有限公司
2015 年度
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

索引	页码
专项说明	
一控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	1

关于山东威达机械股份有限公司

2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

XYZH/2016XAA30094

山东威达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威达机械股份有限公司（以下简称山东威达公司）2015 年度财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2015 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 2016 年 4 月 23 日出具了 XYZH/2016XAA30075 号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《信息披露工作备忘录 2006 年第 2 号——控股股东及其他关联资金占用及清欠方案的披露和报送要求》的要求，山东威达公司编制了本专项说明所附的山东威达公司 2015 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威达公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山东威达公司 2015 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。

除对山东威达公司 2015 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威达公司 2015 年度财务报表时山东威达公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容核对外，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威达公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，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威达公司为 2015 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：常晓波

中国注册会计师：陈川宏

中国 北京

二〇一六年四月二十三日

附件一

2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：山东威达机械股份有限公司

单位：万元

资金占用方类别	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	2015 年期初占用资金余额	2015 年度占用累计发生金额（不含占用利息）	2015 年度占用资金的利息	2015 年度偿还累计发生金额	2015 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	威海威达精密铸造有限公司	同一实际控制人	应收账款	29.11	27.57		56.68	-	销售商品、材料	经营性占用
	威海威达精密铸造有限公司	同一实际控制人	其他应收款	0.68	-		0.68	-	销售商品、材料	经营性占用
	山东威达建筑工程有限公司	同一实际控制人	其他应收款	26.06	20.50		46.56	-	接受劳务	经营性占用
小计	-	-	-	55.85	48.07	-	103.92	-	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	济南第一机床有限公司	上市公司子公司	其他应收款	11,451.94	1,182.37		1,000.12	11,634.19	资金往来	非经营性占用
	山东威达粉末冶金有限公司	上市公司子公司	其他应收款	3,565.56	-		2,828.05	737.51	资金往来	非经营性占用
	山东威达锯业有限公司	上市公司子公司	其他应收款	6,654.54	-		1,069.10	5,585.44	资金往来	非经营性占用
	山东威达销售有限公司	上市公司子公司	应收账款	2,423.08	12,870.40		9,788.18	5,505.30	销售商品	经营性占用
小计	-	-	-	24,095.12	14,052.77	-	14,685.45	23,462.44		-
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	山东威达雷姆机械有限公司	合营企业	应收账款	-	66.20			66.20		
小计	-	-	-	-	66.20	-	-	66.20	-	-
总计	-	-	-	24,150.97	14,167.04	-	14,789.37	23,528.64	-	-

企业负责人：杨明燕

主管会计工作的负责人：王朝顺

会计机构负责人：刘文波