

关于2015年度山河智能装备股份有限公司 与控股股东及其他关联方资金占用情况的 专 项 说 明

CHW 证专字【2016】第 0219 号

山河智能装备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了山河智能装备股份有限公司（以下简称山河智能）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表，2015 年度母公司及合并的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2016 年 4 月 23 日签发了 CHW 证审字【2016】第 0299 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）和《中小企业信息披露业务备忘录第 4 号：年度报告披露相关事项》的规定，山河智能编制了本专项说明所附的 2015 年度山河智能装备股份有限公司与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河智能的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山河智能 2015 年度会计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。除了对山河智能实施了 2015 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解 2015 年度山河智能与控股股东及其他关联方资金占用情况，2015 年度山河

智能与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。

本专项说明仅供山河智能披露 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

附件：2015 年度山河智能装备股份有限公司与控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

中审华寅五洲会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 梁筱芳

中国注册会计师 周红宇

中国 天津

二〇一六年四月二十三日

2015 年度山河智能装备股份有限公司与控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

币种：人民币 单位：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	2015 年期初占用资金余额	2015 年度占用累计发生金额	2015 年度资金占用的利息	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
现大股东及其附属企业				无	无	无	无	无	无	无
小计										
前大股东及其附属企业				无	无	无	无	无	无	无
小计										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2015 年期初往来资金余额	2015 年度往来累计发生金额	2015 年度资金往来的利息	2015 年度偿还累计发生金额	2015 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	湖南山河游艇股份有限公司	参股公司	其他应收款		637,433.37			637,433.37	房屋租赁	经营性占用
	湖南山河科技股份有限公司	参股公司	其他应收款	3,977.12	-3,977.12				资金往来	
小计				3,977.12	633,456.25			637,433.37		
上市公司的子公司及其附属企业	长沙液压附件有限公司	子公司	其他应收款	128,184.42	56,558.93		173,426.93	11,316.42	资金往来	经营性占用
	无锡必克液压股份有限公司	子公司	其他应收款	829,684.40	246,285.89		12,730.90	1,063,239.39	资金往来	经营性占用
	山河国际（意大利）有限公司	子公司	其他应收款	2,385,916.54	61,562.89		81,847.46	2,365,631.97	资金往来	经营性占用

安徽山河矿业装备股份有限公司	子公司	其他应收款	249,702,330.75	4,265,858.99		1,941,725.00	252,026,464.74	资金往来	经营性占用
安徽山河矿业装备股份有限公司	子公司	应收账款	4,789,596.93				4,789,596.93	销售	经营性占用
天津山河装备开发有限公司	子公司	其他应收款	9,711,460.94	-9,711,460.94				资金往来	
天津山河装备开发有限公司	子公司	应收账款	5,998,049.39	361,281.76			6,359,331.15	销售	经营性占用
长沙威沃机械制造有限公司	子公司	其他应收款	5,812,435.79	1,797,333.92		7,609,769.71		资金往来	
长沙威沃机械制造有限公司	子公司	应收账款	4,805,013.08				4,805,013.08	销售	经营性占用
山河智能(马)有限公司	孙公司	其他应收款	25,284.21				25,284.21	资金往来	经营性占用
山河智能(香港)有限公司	子公司	应收账款		280,299,314.48		208,798,125.59	71,501,188.89	销售	经营性占用
山河智能(香港)有限公司	子公司	其他应收款		1,493,208.93		989,419.24	503,789.69	资金往来	经营性占用
中际山河山河科技有限责任公司	子公司	其他应收款		671,570.05		668,306.20	3,263.85	资金往来	经营性占用
山河智能(越南)有限公司	孙公司	应收账款		317,134.85		23,438.69	293,696.16	资金往来	经营性占用
湖南华安基础工程有限公司	子公司	应收账款		11,912,618.11		1,701,299.00	10,211,319.11	销售	经营性占用
湖南华安基础工程有限公司	子公司	其他应收款		7,117,941.11		510,021.12	6,607,919.99	资金往来	经营性占用

小计				284,187,956.45	298,889,208.97		222,510,109.84	360,567,055.58		
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	湖南山河光电科技股份有限公司	参股公司	应收账款	1,568.00	-1,568.00				销售	
	湖南山河光电科技股份有限公司	参股公司	其他应收款	192,935.09	-192,935.09				资金往来	
小计				194,503.09	-194,503.09					
总计				284,386,436.66	299,328,162.13		222,510,109.84	361,204,488.95		