

内蒙古第一机械集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2017]001298 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

内蒙古第一机械集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2016 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 内蒙古第一机械集团股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3

控 股 股 东 及 其 他 关 联 方 资 金 占 用 情 况 的 专 项 说 明

大华特字[2017] 001298 号

内蒙古第一机械集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了内蒙古第一机械集团股份有限公司（以下简称内蒙一机公司）2016 年度财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2017 年 3 月 31 日签发了大华审字[2017] 002192 号标准无保留审计意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就内蒙一机公司编制的 2016 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是内蒙一机公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计内蒙一机公司 2016 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，在所有重大方面未发现不一致。除了

对内蒙一机公司实施 2016 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解内蒙一机公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：内蒙古第一机械集团股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月三十一日

附件:

内蒙古第一机械集团股份有限公司
2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

非经营性 资金占用 类型	资金占用方 名称	占用方与上市公司关联 关系	上市公司核算 的会计科目	2016年初占用资 金余额	2016年度占用累计发 生金额(不含利息)	2016年度占用资金 的利息(如有)	2016年度偿还累计发生 金额	2016年末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性 资金占用 类型	内蒙古第一机械集团及其附属单位合计	同一实际控制人	其他应收款	115,500,000.00	1,450,000.00		115,500,000.00	1,450,000.00	军贸贴息	非经营性占用
	内蒙古第一机械集团及其附属单位合计	同一实际控制人	其他应收款	839,972.96			839,972.96		委托贷款	非经营性占用
	内蒙古第一机械集团及其附属单位合计	同一实际控制人	其他应收款		1,450,000.00		116,339,972.96	1,450,000.00	代付职工社保	非经营性占用
	小计			116,339,972.96	1,450,000.00		116,339,972.96	1,450,000.00		
非经营性 资金占用 类型	内蒙古第一机械集团及其附属单位合计									
	内蒙古第一机械集团及其附属单位合计									
	内蒙古第一机械集团及其附属单位合计									
	小计									
非经营性 资金占用 类型	内蒙古第一机械集团及其附属单位合计	往来方与上市公司的关 联关系	上市公司核算 的会计科目	2016年初往来资 金余额	2016年度往来累计发 生金额(不含利息)	2016年度往来资金 的利息(如有)	2016年度偿还累计发生 金额	2016年末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
	兵工财务有限责任公司	同一实际控制人	银行存款	1,975,260,264.51	22,696,570,228.41		22,772,305,897.54	1,899,524,593.38	存款	经营性往来
	兵工财务有限责任公司	同一实际控制人	其他货币资金	120,653,042.00	84,678,461.54		150,637,367.54	54,694,136.00	存款	经营性往来
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	同一实际控制人	应收票据	95,752,686.12	198,708,670.70		144,576,567.12	149,884,789.70	销售产品及材料	经营性往来
非经营性 资金占用 类型	内蒙古第一机械集团及其附属单位合计	同一实际控制人	应收票据	10,346,232.51	72,895,077.49		60,355,120.54	22,886,189.46	销售产品及材料	经营性往来
	内蒙古第一机械集团及其附属单位合计	同一实际控制人	应收票据	400,000.00	573,360.00		700,000.00	273,360.00	租赁费	经营性往来
	内蒙古第一机械集团及其附属单位合计	同一实际控制人	预付账款	6,454,586.40	319,949,141.99		314,958,894.79	11,444,833.60	销售产品及材料	经营性往来
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	同一实际控制人	预付账款	481,822,391.11	3,319,368,985.55		3,307,854,786.50	493,336,590.16	销售产品及材料	经营性往来
非经营性 资金占用 类型	内蒙古第一机械集团及其附属单位合计	同一实际控制人	预付账款		351,683.00		351,683.00		接受劳务	经营性往来
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	同一实际控制人	预付账款		1,163,738,939.90		553,730,486.01	610,008,453.89	接受劳务	经营性往来
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	同一实际控制人	预付账款	95,940.00	858,006.63		143,446.63	810,500.00	采购材料	经营性往来
	内蒙古第一机械集团综合有限责任公司	股东的参股公司	预付账款		54,918.00		54,918.00		销售产品及材料	经营性往来
非经营性 资金占用 类型	内蒙古第一机械集团及其附属单位合计	股东的参股公司	预付账款		223,766.02		223,766.02	56.55	销售产品及材料	经营性往来
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	同一实际控制人	预付账款		46,550.00		1,500.00	45,050.00	培训费	经营性往来
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	同一实际控制人	预付账款		288,680.00		29,380.00	259,300.00	资料费	经营性往来
	内蒙古第一机械集团及其附属单位合计	股东的参股公司	预付账款		244,639.06		244,639.06		销售产品及材料	经营性往来
非经营性 资金占用 类型	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	同一实际控制人	预付账款	278,400.00	278,400.00			556,800.00	购买设备	经营性往来
	包头兵工新世纪宾馆有限公司	股东的参股公司	预付账款	100,000.00			100,000.00		销售产品及材料	经营性往来
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	同一实际控制人	应收账款	712,565,682.28	1,742,685,127.72		1,083,968,482.59	1,371,262,337.41	销售产品及材料	经营性往来
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	同一实际控制人	应收账款		2,279,056.59		36,000.00	2,243,056.59	租赁费	经营性往来
非经营性 资金占用 类型	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	同一实际控制人	应收账款		8,886,552.06		8,463,478.03	423,074.03	能源费	经营性往来
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	同一实际控制人	应收账款		262,143.28		257,272.58	4,870.70	绿化费、检测费	经营性往来
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	同一实际控制人	应收账款							
	中国兵器工业集团公司及其附属单位合计	同一实际控制人	应收账款							