

关于河北宣化工程机械股份有限公司关联方
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

利安达专字[2018]第 2162 号

河北宣化工程机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了河北宣化工程机械股份有限公司（以下简称“河北宣工”）2017 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2017 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母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 2017 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”）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、完整的审核证据是河北宣工管理层的责任，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河北宣工 2017 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。

为了更好地理解河北宣工 2017 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。

本审核报告仅供河北宣化工程机械股份有限公司 2017 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，为签字盖章页)



利安达会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师

(项目合伙人)

中国注册会计师



二〇一八年四月二十四日

上市公司2017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：河北宣工机械股份有限公司

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	2017年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额（不含利息）	2017年度占用资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生额	2017年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										非经营性占用
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	2017年初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额（不含利息）	2017年度往来资金的利息（如有）	2017年度偿还累计发生额	2017年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	河北宣工机械股份有限公司	本公司第二大股东	应收账款	4,029.89	36,324.99	-	31,077.32	9,277.56	购销和劳务活动	经营性往来
	宣工集团成套设备销售服务中心	直接控股股东的子公司	应收账款	590.92	9.99	-	-	600.91	购销活动	经营性往来
	河北钢铁集团矿业有限公司	直接控股股东的子公司	应收账款	1,372.99	1,406.00	-	1,005.31	1,773.68	购销活动	经营性往来
	河北宣工机械股份有限公司配件分公司	直接控股股东的分公司	应收账款	2,276.57	633.64	-	688.58	2,221.62	购销活动	经营性往来
	河钢股份有限公司承德分公司	直接控股股东的子公司的分公司	应收账款	127.21	93.32	-	19.00	201.53	购销活动	经营性往来
	承德钢铁工程技术有限公司	直接控股股东的子公司	应收账款	-	0.80	-	-	0.80	购销活动	经营性往来
	宣化钢铁集团有限责任公司	直接控股股东的子公司	应收账款	237.00	1,010.63	-	553.23	694.40	购销活动	经营性往来
	石家庄钢铁有限责任公司	直接控股股东的子公司	应收账款	-	108.87	-	42.82	66.05	购销活动	经营性往来
	唐山中厚板材有限公司	直接控股股东的子公司	应收账款	3.61	36.35	-	-	39.96	购销活动	经营性往来
	宣化钢铁棒材有限责任公司	直接控股股东的子公司	应收账款	41.67	80.35	-	-	122.02	购销活动	经营性往来
	张家口宣龙高速线材有限责任公司	直接控股股东的子公司	应收账款	6.92	57.23	-	-	64.15	购销活动	经营性往来
	舞阳新宽厚钢板有限公司	直接控股股东的子公司	应收账款	0.16	9.90	-	-	10.05	购销活动	经营性往来
	河钢股份有限公司唐山分公司	直接控股股东的子公司的分公司	应收账款	6.19	76.60	-	-	82.79	购销活动	经营性往来
	唐山不锈钢有限公司	直接控股股东的子公司	应收账款	2.54	125.35	-	-	127.88	购销活动	经营性往来
	舞阳钢铁有限责任公司	直接控股股东的子公司	应收账款	99.39	332.60	-	92.56	339.43	购销活动	经营性往来
	河北钢铁集团装备制造技术有限公司	直接控股股东的子公司	应收账款	2.67	139.25	-	114.67	27.25	购销活动	经营性往来
	河北鑫源焦化有限公司	直接控股股东的子公司	应收账款	1.85	4.00	-	1.00	4.85	购销活动	经营性往来

大股东及其附属企业



承德中添煤化工有限公司	直接控股股东的子公司	应收账款		13.35	16.72	-	10.00	20.07	购销活动	经营性往来
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	直接控股股东的子公司	应收账款		-	209.78	-	183.54	26.24	购销活动	经营性往来
唐山钢铁集团高强汽车板有限公司	直接控股股东的子公司	应收账款		-	33.62	-	-	33.62	购销活动	经营性往来
河钢普德有限公司	直接控股股东的子公司	应收账款		-	3,982.82	-	3,982.82	-	购销活动	经营性往来
河钢(新加坡)有限公司	直接控股股东的子公司	应收账款		31,804.60	134,133.20	-	157,852.23	8,085.58	购销活动	经营性往来
应收账款小计				40,617.52	178,826.01	-	195,623.08	23,820.45		
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	直接控股股东的子公司	预付账款		1.42	-	-	1.42	-	购销活动	经营性往来
石家庄钢铁有限责任公司	直接控股股东的子公司	预付账款		5.81	-	-	5.81	-	购销活动	经营性往来
唐钢青龙炉料有限公司	直接控股股东的子公司	预付账款		-	45.05	-	-	45.05	购销活动	经营性往来
预付账款小计				7.23	45.05	-	7.23	45.05		
河北钢铁集团钢铁技术研究总院	直接控股股东的子公司	其他应收款		8.02	-	-	8.02	-	购销和劳务活动	经营性往来
宣化工程挖掘机械有限公司	直接控股股东的子公司	其他应收款		-	0.28	-	-	0.28		
石家庄钢铁有限责任公司	直接控股股东的子公司	其他应收款		0.05	-	-	-	0.05	购销和劳务活动	经营性往来
其他应收款小计				8.07	0.28	-	8.02	0.33		
总计				40,632.82	178,871.33	-	195,638.33	23,865.82		

法定代表人: 

主管会计工作的负责人: 

会计机构负责人: 