

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

大华核字[2019]001529 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 2018 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 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2019]001529 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）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2019 年 4 月 26 日签发了大华审字[2019]003275 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十六日

附件:

内蒙古第一机械集团股份有限公司
2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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										
小计	-	-	-							
前大股东及其附属企业										
小计	-	-	-							
总计	-	-	-							
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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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	兵工财务有限责任公司	同一实际控制人	银行存款	3,738,047,639.35	32,196,756,222.43		31,406,511,669.51	4,528,292,192.27	存款	经营性活动资金
	中国兵器工业集团有限公司及其附属单位合计	同一实际控制人	应收账款	451,594,263.97	1,683,088,629.27		1,623,189,165.06	511,493,728.18	销售商品	经营性活动资金
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计	同一实际控制人	应收账款	62,942,835.64	298,240,712.87		313,635,563.77	47,547,984.74	销售商品	经营性活动资金
	包头市金鹿印刷有限责任公司	股东参股公司	应收账款		125,010.47		125,010.47		销售商品	经营性活动资金
	包头市金凌机械制造有限公司	股东参股公司	应收账款	70,761.98	44,195,305.70		44,266,067.68		销售商品	经营性活动资金
	包头市格润石油有限公司	股东参股公司	应收账款		44,541.00		44,541.00		销售商品	经营性活动资金
	包头兵工新世纪宾馆有限公司	股东参股公司	应收账款		116,850.93		116,850.93		销售商品	经营性活动资金
	内蒙古一机集团综企有限责任公司	股东参股公司	应收账款		4,858,452.90		4,858,452.90		销售商品	经营性活动资金
	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	股东参股公司	应收账款		168,050.19		160,224.19	7,826.00	销售商品	经营性活动资金
	内蒙古一机集团瑞特精密工模具有限公司	股东参股公司	应收账款	22,864.30	77,889,608.06		77,885,068.43	27,403.93	销售商品	经营性活动资金
	内蒙古一机集团林峰特种铸造有限公司	股东参股公司	应收账款	1,747,970.02	3,921,952.22		3,476,350.65	2,193,571.59	销售商品	经营性活动资金
	内蒙古第一机械集团有限公司医院	股东参股公司	应收账款		454,665.70		454,665.70		销售商品	经营性活动资金
	内蒙古一机集团北方实业有限公司	股东参股公司	应收账款	216,516.81	94,289,574.10		94,148,675.46	357,415.45	销售商品	经营性活动资金
	内蒙古一机集团北方木业制造有限公司	股东参股公司	应收账款	63,010.62	101,067,686.58		97,939,406.34	3,191,290.86	销售商品	经营性活动资金
	内蒙古一机集团昊邦车辆座椅有限公司	股东参股公司	应收账款	17,770.93	961,897.56		979,668.49		销售商品	经营性活动资金
	内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	股东参股公司	应收账款	2,264,748.59	30,879,516.78		33,144,265.37		销售商品	经营性活动资金
	内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计	同一实际控制人	预付账款	16,404,265.26	24,894,312.61	-	37,531,900.67	3,766,677.20	采购商品、接受劳务	经营性活动资金
	中国兵器工业集团有限公司及其附属单位合计	同一实际控制人	预付账款	685,532,849.81	4,890,524,221.74	-	4,065,532,826.54	1,510,524,245.01	采购商品、接受劳务	经营性活动资金
	内蒙古一机集团神鹿焊业有限公司	股东参股公司	预付账款	10,191.88			10,191.88		采购商品、接受劳务	经营性活动资金
	包头市金鹿印刷有限责任公司	股东参股公司	预付账款		1,896.00			1,896.00	采购商品、接受劳务	经营性活动资金
内蒙古一机集团力克橡塑制品有限公司	股东参股公司	预付账款		56.55			56.55	采购商品、接受劳务	经营性活动资金	
内蒙古一机集团综企有限责任公司	股东参股公司	预付账款		1,800,000.00			1,800,000.00	采购商品、接受劳务	经营性活动资金	
内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计	同一实际控制人	其他应收款	16,268,596.23	71,322.00	-	13,946,428.23	2,393,490.00	保证金、押金	经营性活动资金	
中国兵器工业集团有限公司及其附属单位合计	同一实际控制人	应收票据	128,951,060.00			110,903,379.47	18,047,680.53	销售商品	经营性活动资金	
内蒙古第一机械集团有限公司及其附属单位合计	同一实际控制人	应收票据	26,801,983.08			1,029,026.79	25,772,956.29	销售商品	经营性活动资金	

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	2018年期初往来资金 余额	2018年度往来累计发生 金额(不含利息)	2018年度往来资金 的利息(如有)	2018年度偿还累计发生 金额	2018年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
上市公 司的子 公司 及其 附属 企业	包头北方创业有限责任公司	子公司	其他应收款	35,922,360.00	9,000.00	-	5,430,170.30	30,501,189.70	往来款	非经营性活动资金
总计	-	-	-	5,166,879,688.47	39,454,359,485.66		37,937,119,569.83	6,684,119,604.30	-	-