

关于河北宣化工程机械股份有限公司
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
2018年度

目 录

	页次
一、专项审核报告	1-2
二、附表	3-4

委托单位：河北宣化工程机械股份有限公司
审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：（010）85886680
传真号码：（010）85886690
网 址：<http://www.Reanda.com>

**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[2019]第 2163 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”）2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及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 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”）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 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，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 2018 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 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

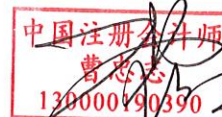
(此页无正文)



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



二〇一九年四月二十八日

上市公司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

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	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
理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年初往来资金余额	2018年度往来累计发生额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	河北重工机械发展有限公司	本公司第二大股东	应收账款	9,277.56	48,469.83		43,993.07	13,754.31	购销和劳务活动	经营往来
	直工集团设备销售服务中心	直接控股股东的子公司	应收账款	600.91				600.91	购销活动	经营往来
	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	1,773.88	2,267.02		2,259.00	1,781.71	购销活动	经营往来
	河北重工机械发展有限公司配件分公司	直接控股股东的分公司	应收账款	2,221.82	441.70		549.52	2,113.80	购销活动	经营往来
	河钢股份有限公司承德分公司	直接控股股东的分公司	应收账款	201.53	1,179.19		453.73	926.99	购销活动	经营往来
	承德销售工程技术有限公司	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	694.40	14,749.11		7,086.82	8,356.69	购销活动	经营往来
	石家庄钢铁集团有限责任公司	直接控股股东的子公司	应收账款	66.05	150.70		184.47	32.28	购销活动	经营往来
	唐山中厚板材有限公司	直接控股股东的子公司	应收账款	39.96			39.96		购销活动	经营往来
	宣化钢铁集团材料有限责任公司	直接控股股东的子公司	应收账款	122.02	13.53		100.00	35.55	购销活动	经营往来
	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	64.15	22.68			86.82	购销活动	经营往来
	舞阳新源厚钢板有限公司	直接控股股东的子公司	应收账款	10.05	21.17			31.22	购销活动	经营往来
	河钢股份有限公司唐山分公司	直接控股股东的分公司	应收账款	82.79	265.17		276.70	71.28	购销活动	经营往来
	唐山不锈钢有限责任公司	直接控股股东的子公司	应收账款	127.88	352.50		110.20	370.18	购销活动	经营往来
	舞阳钢铁有限责任公司	直接控股股东的子公司	应收账款	339.43	278.75		376.93	242.25	购销活动	经营往来
	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	27.25	267.47		264.87	29.86	购销活动	经营往来
	河北钢铁集团焦化有限公司	直接控股股东的子公司	应收账款	4.85	31.79			36.64	购销活动	经营往来
	承德中滦煤化工有限公司	直接控股股东的子公司	应收账款	20.07				20.07	购销活动	经营往来
	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	26.24	86.16			112.40	购销活动	经营往来
大股东及其附属企业										





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年初占用资金余额	2018年度占用资金发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	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			11.40	22.22	赊销活动	经营性往来
	唐山钢铁集团重机装备有限公司	直接控股股东的子公司	应收账款		3.10			3.10	赊销活动	经营性往来
	河北钢铁集团沙河中关铁矿有限公司	直接控股股东的子公司	应收账款		2.95			2.95	赊销活动	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	应收账款		45.05		31.70	13.35	赊销活动	经营性往来
	河钢唐港有限公司	直接控股股东的子公司	应收账款	-	90,263.31		56,276.65	33,984.66	赊销活动	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	8,085.58	247,776.82		251,123.33	4,739.07	赊销活动	经营性往来
	应收账款小计			23,820.45	406,687.99	-	363,139.35	67,369.09		
	唐山中厚板材有限公司	直接控股股东的子公司	预付账款		235.61		173.27	62.35	赊销活动	经营性往来
	河北钢铁股份有限公司邯郸分公司	直接控股股东的子公司	预付账款		1,643.55		1,205.83	437.71	赊销活动	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		赊销活动	经营性往来
	预付账款小计			45.05	1,879.16	-	1,424.15	500.06		
	河北钢铁集团钢铁技术研究院	直接控股股东的子公司	其他应收款	-	26.58			26.58	赊销和劳务活动	经营性往来
	宣化工程控制机械有限公司	直接控股股东的子公司	其他应收款	0.28				0.28	赊销和劳务活动	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	其他应收款	0.05			0.05		赊销和劳务活动	经营性往来
	其他应收款小计			0.33	26.58	-	0.05	26.86		
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
其他关联方及其附属企业										
总计				23,865.82	408,593.73	-	364,563.55	67,896.01		

法定代表人:  于超

主管会计工作的负责人:  郭向

会计机构负责人:  于超

编号: 105400775



营业执照

(副本) (4-1)

统一社会信用代码 911101050805090096

名称 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

执行事务合伙人 黄锦辉

成立日期 2013年10月22日

合伙期限 2013年10月22日至 长期

经营范围 审查企业会计报表; 出具审计报告; 验证企业资本; 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务; 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询; 税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2018年 12月 19日

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号：000111

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准
利安达会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 黄锦辉



证书号：15

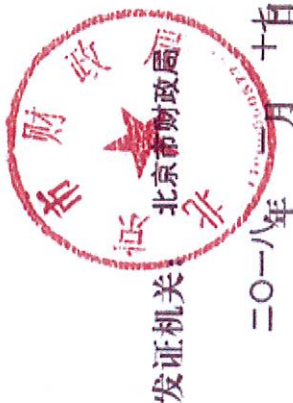
发证时间：二〇一〇年十一月二十七日

证书有效期至：二〇一九年十一月二十七日

证书序号: 0000109

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书

名称: 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 黄锦辉

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000154

批准执业文号: 京财会许可[2013]0061号

批准执业日期: 2013年10月11日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

郭宇达 河北 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

11

