

关于 2020 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

CAC 证专字[2021]0097 号



审计机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

天津市2021年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码: 0221201001120210321590743

报告编号: CAC证专字[2021]0097号

报告单位: 山河智能装备股份有限公司

报备日期: 2021-03-21

报告日期: 2021-03-21

签字注师: 陈志 李启有

事务所名称: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 022-88238268

事务所传真: 022-23559045

通讯地址: 天津市和平区解放北路188号信达广场52层

电子邮件: caccpallp@outlook.com

事务所网址: <http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位: 天津市注册会计师协会

防伪查询网址: <http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有: 天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号

目 录

索 引	页 码
一、专项说明	1-2
二、2020 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表	3-6
三、附件	
1、审计机构营业执照及执业许可证复印件	

机密

关于2020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

CAC证专字[2021]第0097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2020年12月31日母公司及合并的资产负债表，2020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2021年3月21日签发了CAC证审字【2021】第0081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2020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2020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2020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2020年度山河智能与控股股东及其他关联方资金占用情况，2020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2020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。



中国注册会计师

(项目合伙人)

中国注册会计师



二〇二一年三月二十一日

2020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	占用方与上市公司名称	上市公司核算的2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额	2020年度资金占用的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020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	占用方与上市公司关系	无	无	无	无	无	无	无
小计								
前大股东及其附属企业	资金占用方名称	无	无	无	无	无	无	无
小计								
总计								
其他关联资金往来	往来方与上市公司关系	2020年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额	2020年度资金往来的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020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	资金往来方名称							
小计								
上市公司的子公司及其附属企业	子公司	6,027,772.97	175,546.63		11,736.86	6,191,582.74	资金往来	经营性占用
	无锡必克液压股份有限公司							
	安徽山河矿业装备股份有限公司	252,051,205.34	825,647.46		9,327.00	252,867,525.80	资金往来	经营性占用
	安徽山河矿业装备股份有限公司	6,238,062.40			4,985.81	6,233,076.59	销售	经营性占用
	天津山河装备开发有限公司	6,024,633.38			420,000.00	5,604,633.38	销售	经营性占用

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2020年年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额	2020年度资金占用的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	长沙威沃机械制造有限公司	子公司	应收账款	4,855,013.08	21,635.00			4,876,648.08	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	21,246,407.34	8,954,015.66		13,340,330.46	16,860,092.54	资金往来	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	463,149,261.12	668,254,796.23		399,747,386.29	731,656,671.06	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	150,994,439.01	41,201,808.30	75,440.00	80,227,923.56	112,043,763.75	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	199,924.37	1,161,629.13		112,775.00	1,248,778.50	房屋租赁	经营性占用
	山河智能(越南)有限公司	孙公司	应收账款	154,913.49	13,761.94		36,595.64	132,079.79	销售	经营性占用
	湖南华安基础工程有限公司	子公司	应收账款	51,929,882.57	19,267,217.10		44,024,519.02	27,172,580.65	销售	经营性占用
	山河智能印尼机械公司	孙公司	应收账款	15,397,280.99	15,297,567.25		2,462,358.41	28,232,489.83	销售	经营性占用
	山河印尼装备股份有限公司	孙公司	应收账款	0.00	7,339,903.85			7,339,903.85	销售	经营性占用
	山河智能(柬埔寨)有限公司	孙公司	应收账款	0.00	74,404,782.18		16,166,682.83	58,238,099.35	销售	经营性占用
	山河智能特种装备有限公司	子公司	应收账款	17,304,750.31	1,978,806.80		8,400.00	19,275,157.11	销售	经营性占用

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系	上市公司核算的会计科目	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额	2020年度资金占用的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	山河智能特种装备有限公司	子公司	其他应收款	477,134.13	3,768,096.83			4,245,230.96	资金往来	经营性占用
	湖南博邦山河新材料有限公司	子公司	其他应收款	0.00	14,007,112.51		8,096.64	13,999,015.87	资金往来	经营性占用
	中铁山河工程装备股份有限公司	子公司	其他应收款	4,277,661.48	2,850,684.96		30,558.50	7,097,787.94	资金往来	经营性占用
	山河智能俄罗斯有限责任公司	孙公司	应收账款		26,617,121.00		2,164,900.00	24,452,221.00	资金往来	经营性占用
	山河机场设备股份有限公司	子公司	应收账款	13,740.99	5,711,026.58			5,724,767.57	销售	经营性占用
	长沙山河液压有限公司	子公司	其他应收款		541,280.86			541,280.86		
	山河智能(欧洲)有限公司	子公司	应收账款	3,431,275.85	21,811,992.84		547,110.53	24,696,158.16	销售	经营性占用
	山河智能(欧洲)有限公司	子公司	其他应收款	1,955,960.44	1,447,506.71		1,395,401.44	2,008,065.71	资金往来	经营性占用
	山河机场设备股份有限公司	子公司	其他应收款	89,573.83	2,721,909.16			2,811,482.99	资金往来	经营性占用
	北京山河华创科技有限公司	孙公司	其他应收款		593.59			593.59	资金往来	经营性占用
	内蒙古山河巨鼎矿用机械制造有限责任公司	子公司	应收账款		907,469.48			907,469.48	销售	经营性占用

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额	2020年度资金占用的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	湖南山河智能循环机械制造有限公司	子公司	应收账款		15,400,000.00		11,663,089.00	3,736,911.00	销售	经营性占用
	山河航空产业有限公司	子公司	其他应收款	3,060,338.14	561,658.73			3,621,996.87	资金往来	经营性占用
小计				1,008,904,515.44	935,243,570.78	75,440.00	572,382,176.99	1,371,841,349.23		
关联自然人										
	湖南博邦山河新材料有限公司	联营企业	应收账款	490,920.60			490,920.60		销售	经营性占用
	湖南山河科技股份有限公司	联营企业	应收账款	4,438,184.00	582,880.07		2,118,687.81	2,902,376.26	销售	经营性占用
小计				4,929,104.60	582,880.07		2,609,608.41	2,902,376.26		
总计				1,013,833,620.04	935,826,450.85	75,440.00	574,991,785.40	1,374,743,725.49		

注、湖南博邦山河新材料有限公司上年度为联营企业，本年度控制了该公司，成为公司子公司。