

# 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）关于审阅报告

## 后附财务报表附注差错更正的函

兰州兰石重型装备股份有限公司：

因贵公司重组需要，本所接受委托于2017年5月22日出具了对兰州兰石重型装备股份有限公司（简称“兰石重装”）审阅报告（[2017]京会兴阅字第62000002号），经核对发现审阅报告后附的兰石重装备考财务报表附注以下部分需进行更正：

一、备考财务报表附注（第51页）“七、13 无形资产”项明细为：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	185,786,145.94	11,404,169.71	197,190,315.65
2、本年增加金额	1,232,147.39	234,324.61	1,466,472.00
(1) 购置	1,232,147.39	234,324.61	1,466,472.00
3、本年减少金额			0.00
(1) 处置			0.00
4、年末余额	187,018,293.33	11,638,494.32	198,656,787.65
二、累计摊销			0.00
1、年初余额	7,674,186.8	5,608,262.18	13,282,448.98
2、本年增加金额			
(1) 计提	3,413,520.87	860,684.41	4,274,205.28
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	11,087,707.67	6,468,946.59	17,556,654.26
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			

项目	土地使用权	软件	合计
1、年末账面价值	175,930,585.66	5,169,547.73	181,100,133.39
2、年初账面价值	178,111,959.14	5,795,907.53	183,907,866.67

表中项目未充分披露无形资产明细项目，现对明细项目进行更正并补充披露。

该附注实际应为：

项目	土地使用权	非专利技术	专利权及软 件著作权	注册商标	外购软件	合计
一、账面原值						
1、年初余额	170,612,024.55	7,388,161.28	14,807,021.39	1,800.00	4,016,008.43	196,825,015.65
2、本年增加金额		108,683.59			125,641.02	1,466,447.40
(1) 购置		108,683.59			125,641.02	234,324.61
(2) 内部研发			1,232,122.79			1,232,122.79
3、本年减少金额						
(1) 处置						
4、年末余额	170,612,024.55	7,496,844.87	16,039,144.18	1,800.00	4,141,649.45	198,291,463.05
二、累计摊销						
1、年初余额	7,674,186.80	4,139,890.42			1,468,371.76	13,282,448.98
2、本年增加金额	3,413,496.27	506,085.26	0.00	0.00	354,599.15	4,274,180.68
(1) 计提	3,413,496.27	506,085.26			354,599.15	4,274,180.68
3、本年减少金额						
(1) 处置						
4、年末余额	11,087,683.07	4,645,975.68	0.00	0.00	1,822,970.91	17,556,629.66
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
(1) 计提						
3、本年减少金额						
(1) 处置						
4、年末余额						
四、账面价值						

项目	土地使用权	非专利技术	专利权及软件著作权	注册商标	外购软件	合计
2、年初账面价值	162,937,837.75	3,248,270.86	14,807,021.39	1,800.00	2,547,636.67	183,542,566.67

## 二、添加对报表项目商誉的披露

备考财务报表附注（第 52 页）“七、14 商誉”附注披露实际应为

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	年末数
		企业合并形成的	处置	
瑞泽石化	299,751,593.28	-	-	299,751,593.28
	-	-	-	-
合计	299,751,593.28	-	-	299,751,593.28

另外，由于本所对兰石重装审阅报告备考财务报表附注中的“无形资产”明细表和“商誉”明细表进行了更正和补充，因此本所相应更正 2017 年 5 月 22 日出具《兰州兰石重型装备股份有限公司 2016 年度、2015 年度备考合并财务报表审阅报告》（[2017]京会兴阅字第 62000002 号）附注中“无形资产”明细表和“商誉”“明细表。

特此说明予以更正，本函内容不影响已发表的审计意见及审阅意见。本所对于此次更正给贵公司及投资者带来的不便深表歉意。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

2017 年 8 月 14 日

