

**关于太原重工股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于太原重工股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

太原重工股份有限公司 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 1-2

## 关于太原重工股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字(2018)第 110ZA4054 号

太原重工股份有限公司全体股东：

我们接受太原重工股份有限公司（以下简称“太原重工公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了太原重工公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字(2018)第 110ZA5820 号无保留意见审计报告。

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 号文）的要求，太原重工公司编制了本专项说明所附的太原重工股份有限公司 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是太原重工公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计太原重工公司 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对太原重工公司实施于 2017 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程序。为了更好地理解 2017 年度太原重工公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供太原重工公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一八年四月二十四日



# 太原重工股份有限公司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

单位：万元

编制单位	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年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
太原重工股份有限公司	太原重工股份有限公司	控股股东之母公司								
非经营性资金占用										
现大股东及其附属企业	太原重工机械集团有限公司	控股股东之母公司								
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	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年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	太原重工机械集团煤机有限公司	受太原重工机械集团有限公司控制	应收账款	2,984.31	359.60		1,120.43	2,223.48	销售产品、提供劳务	经营性往来
	太原重工机械集团机械装备科技开发有限公司	受太原重工机械集团有限公司控制	应收账款	17.26				17.26	销售产品	经营性往来
	太原重工机械集团液压机有限公司	受太原重工机械集团有限公司控制	应收账款	719.39	828.65		1,267.70	280.34	销售产品	经营性往来
	北京太重机械成套设备有限公司	受太原重工机械集团有限公司控制	应收账款	158.48	27.90		101.51	84.87	销售产品	经营性往来
	榆次液压机有限公司	受太原重工机械集团有限公司控制	应收账款	2.94			2.94	2.94	销售产品	经营性往来
	奇铁路设备有限公司	受太原重工机械集团有限公司控制	应收账款	129.28	270.24		319.67	79.85	销售产品	经营性往来
	太重集团机械装备租赁有限公司	受太原重工机械集团有限公司控制	应收账款	6,550.00	3,102.31		1,442.31	8,210.00	销售产品	经营性往来
	太重香港国际有限公司	受太原重工机械集团有限公司控制	应收账款	426.01			178.37	247.64	销售产品	经营性往来
	太原重工机械集团工程技术研发有限公司	受太原重工机械集团有限公司控制	应收账款		30.00		30.00		销售产品	经营性往来
	太原重工机械集团有限公司	控股股东之母公司	应收账款		33.00		9.90	23.10	销售产品	经营性往来
	太原钢铁(集团)有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	应收账款		1,299.19		741.83	557.36	销售产品	经营性往来
	大同煤矿集团有限责任公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	应收账款		3.50			3.50	销售产品	经营性往来
	山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	应收账款		148.00			148.00	销售产品	经营性往来
	晋能集团有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	应收账款		26,456.40		19,782.64	6,673.76	销售产品	经营性往来
	山西省黄河万家寨水务集团有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	应收账款		89.00		84.55	4.45	销售产品	经营性往来
	山西煤炭进出口集团有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	应收账款		587.48		167.48	420.00	销售产品	经营性往来
	山西省投资集团有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	应收账款		3,399.58		3,217.46	182.12	销售产品	经营性往来
	山西太钢不锈钢股份有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	应收账款		8,633.12		3,703.65	4,929.47	销售产品	经营性往来
	阳煤化工股份有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	其他应收款		53.85		27.83	26.02	租赁房屋	经营性往来
	山西省新能源发展集团有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	预付账款		6,597.45		6,352.63	244.82	采购货物	经营性往来



# 太原重工股份有限公司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

单位：万元

编制单位：太原重工股份有限公司	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年期初占用资金余额	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年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	山西太钢不锈钢股份有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	预付账款	55,442.17		53,195.14		2,247.03	2,247.03	采购货物	经营性往来
	太原钢铁(集团)有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	预付账款	1,977.18		1,574.14		403.04	403.04	采购货物	经营性往来
	阳煤化工股份有限公司	同受山西省国有资本投资运营有限公司控制	预付账款	46.51				46.51	46.51	采购货物	经营性往来
大股东及其附属企业	太原重型机械集团有限公司	受太原重型机械集团有限公司控制	预付账款	40.79	164.04	80.32		124.51	124.51	采购货物	经营性往来
	太重香港国际有限公司	受太原重型机械集团有限公司控制	预付账款	2,543.44	2,450.87	2,501.09		2,493.22	2,493.22	采购货物	经营性往来
	智波交通運輸设备有限公司	受太原重型机械集团有限公司控制	预付账款	610.47	7.05	605.18		12.34	12.34	租赁厂房、物业	经营性往来
	太重集团榆次液压工业有限公司	受太原重型机械集团有限公司控制	预付账款	751.10	133.48	625.99		258.59	258.59	采购货物	经营性往来
	榆次液压有限公司	受太原重型机械集团有限公司控制	预付账款	15.01	15.01	15.01				采购货物	经营性往来
	太原重型机械集团有限公司	控股股东之母公司	预付账款	9.40		6.40		3.00	3.00	采购货物	经营性往来
	太重(天津)滨海重型机械有限公司	二级子公司	其他应收款	43,958.57	13,262.90	51,950.37		5,271.10	5,271.10	垫付资金	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	太原重工工程技术有限公司	二级子公司	其他应收款	6,899.02	88.64	6,634.47		353.19	353.19	垫付资金	非经营性往来
	太重(蔡右中旗)新能源实业有限公司	二级子公司	其他应收款	375.28	6,563.94	6,939.22		6,939.22	6,939.22	垫付资金	非经营性往来
	太原重工新能源装备有限公司	二级子公司	其他应收款	400.00	400.00	400.00				垫付资金	非经营性往来
关联自然人											
其他关联方及其附属企业											
总计					34,073.60	164,573.20		156,139.01	42,507.79		

注1：本公司与实际控制人太原重型机械集团有限公司共同投资设立太原重工新能源装备有限公司，注册资本10.01亿，本公司认缴出资5.01亿，占注册资本的50.05%；太原重型机械集团有限公司认缴出资5亿，占注册资本的49.95%。截止2017年12月31日，本公司已缴足其全部出资额，太原重型机械集团有限公司实缴3000万元，其余认缴出资尚未到位。

本表已于2018年4月24日获第七届董事会第八次会议批准。



公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：