



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
Mazars Certified Public Accountants(SGP)

关于中国第一重型机械股份公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况专项审核报告

2017年12月31日



目 录

1、专项审核报告	1
2、附表	3

一
二
三
四

关于中国第一重型机械股份公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 专项审核报告

众环专字（2018）021159 号

中国第一重型机械股份公司全体股东：

我们接受委托，在审计了中国第一重型机械股份公司（以下简称“中国一重”）2017 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2017 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 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（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、完整的审核证据是中国一重管理层的责任，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中国第一重型机械股份公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解中国第一重型机械股份公司 2017 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。

本审核报告仅供中国第一重型机械股份公司 2017 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。




中国 武汉

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：
李玉平



二〇一八年四月二十四日

上市公司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

编制单位：中国第一重型机械股份公司

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系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额(不含利息)	报告期占用资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
大股东及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
前大股东及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
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系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额(不含利息)	报告期往来资金的利息(如有)	报告期偿还累计发生额	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										经营性往来	
小计										经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	天津重型装备工程研究有限公司	公司之控股子公司	交易性金融资产	17,190.00	17,190.00	670.31	17,190.00	17,190.00	委托贷款	非经营性往来	
	一重集团大连国际科技贸易有限公司	公司之控股子公司	交易性金融资产	10,000.00	35,000.00	595.86	10,000.00	35,000.00	委托贷款	非经营性往来	
	一重集团大连工程技术有限公司	公司之控股子公司	交易性金融资产	15,000.00	-	147.24	15,000.00	-	委托贷款	非经营性往来	
	一重集团大连石化装备有限公司	公司之控股子公司	交易性金融资产	50,000.00	70,000.00	1,962.02	50,000.00	70,000.00	委托贷款	非经营性往来	
	一重集团绍兴重型机床有限公司	公司之控股子公司	交易性金融资产	28,600.00	9,892.00	931.87	9,500.00	28,992.00	委托贷款	非经营性往来	
	一重集团苏州重工有限公司	公司之控股子公司	交易性金融资产	22,120.00	13,920.00	474.00	13,920.00		委托贷款	非经营性往来	
	一重集团天津重工有限公司	公司之控股子公司	交易性金融资产	10,000.00	10,000.00	475.37	10,000.00	10,000.00	委托贷款	非经营性往来	
	上海一重工程技术有限公司	公司之控股子公司	交易性金融资产	152,910.00	168,002.00	5,262.47	125,610.00	173,182.00	委托贷款	非经营性往来	
小计											
关联自然人										非经营性往来	
小计										非经营性往来	
其他关联方及其附属企业										非经营性往来	
小计										非经营性往来	
总计				152,910.00	168,002.00	5,262.47	125,610.00	173,182.00			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

注：由于一重集团苏州重工有限公司2017年11月被江苏省张家港市人民法院宣布破产，年末未纳入本期合并范围，其占用的资金未被纳入期末关联方占用资金余额之内，特此说明。



营业执照

5-3
(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号20层

执行事务合伙人 石文先

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 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。（自可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致）



登记机关

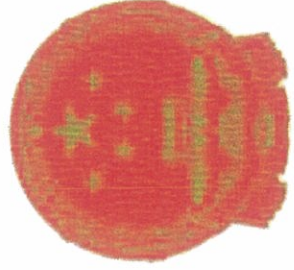


2018年 03 月 02 日

重要提示：企业应于每年1月1日--6月30日公示上一年度的年度报告，公示途径：国家企业信用信息公示系统（湖北）<http://hb.gsxt.gov.cn/>。

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所 执业证书



名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师：胡建

办公场所：湖北省武汉市武昌区东湖路111号

负责人

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：42010005

注册资本(出资额)：

批准设立文号：鄂财法发[2013]10号

批准设立日期：2013年10月28日

发证机关：



中华人民共和国财政部制



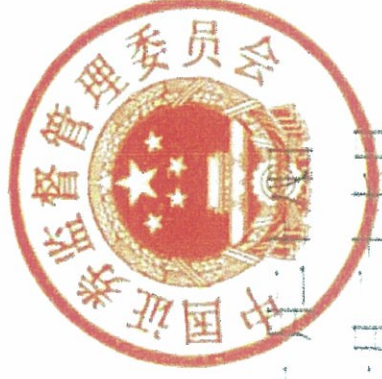
证书序号: 000112

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 蔡俊文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一九年十一月二十七

证书有效期至:

二〇一九年十一月二十七



注册编号: 410000320002
 No. of Certificate
 批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Henan Province Institute of CPAs
 发证日期: 2000年01月17日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2009年度年检

2009年3月13日
 2009年3月20日



姓名: 闫丙族
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1968年12月20日
 Date of birth
 工作单位: 河南德盛会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码: 410301681220407
 Identity card No.

转入: 众环海华(特普)北京分所
 2014.4.9
 注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA
 同意转出
 Agree the holder to be transferred to

中德信 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2008年12月12日
 2008年12月12日

中德信 事务所
 2008年12月5日
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2008年12月5日

年度检验
 Annual Renewal R

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



众环海华(特普)北京分所
 2014.11.1

注意: 事项
 一、注册会计师执业注册有效期为五年，到期前90日内，注册会计师应当向财政部或省级财政部门申请换发注册证书。
 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改、出借。
 三、注册会计师执业注册有效期满前，应当按规定参加注册会计师继续教育。
 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补发手续。
 中德信 事务所
 2014.11.1

NOTES
 1. When practising, the CPA shall strictly observe the provisions of the certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The holder shall return the certificate to the competent Institute of CPAs upon the CPA stop practicing (voluntarily or otherwise).
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the news paper.
 中德信 事务所
 2014.11.1





姓名: 李五平
 Name: 李五平
 性别: 男
 Date of birth: 1978-02-04
 Working unit: 河南中达信会计师事务所有限公司
 Identity card No: 410523780201



证书编号: 410000090006
 No. of Certificate: 410000090006
 发证日期: 2003 年 4 月 28 日
 Date of Issuance: 2003 年 4 月 28 日



2010 年 3 月 25 日



注册会计师
 执业证书
 2012.9.16



2011 年 3 月 23 日



- NOTES
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of issuance after making an announcement of loss on the newspaper.

