

**关于三一重工股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告**

瑞华核字[2014]48380012 号

目 录	页 数
1、 专项审核报告	1
2、 附表	3

关于三一重工股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字[2014]48380012 号

三一重工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了三一重工股份有限公司（以下简称“三一重工”）2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 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 2013 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、完整的审核证据是三一重工管理层的责任，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三一重工 2013 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。

为了更好地理解三一重工 2013 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。



本审核报告仅供三一重工股份有限公司 2013 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

潘新华

中国注册会计师：

刘迪

二〇一四年四月二十九日

附表

上市公司**2013**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：三一重工股份有限公司

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联关系	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
现大股东及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
小 计	——	——	——	-	-	-	-	-	——	——
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	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	三一集团有限公司	控股股东	应收账款	546.68	14,898.65	-	8,339.21	7,106.12	代理采购	经营性往来
	杭州力龙液压有限公司	控股股东之附属企业	应收账款	-	240.41	-	129.01	111.40	销售货款	经营性往来
	上海三一精机有限公司	控股股东之附属企业	应收账款	-	232.44	-	63.35	169.09	销售货款	经营性往来
	三一重型能源装备有限公司	控股股东之附属企业	应收账款	-	1,533.14	-	1,406.93	126.22	销售货款	经营性往来
	三一矿机有限公司	控股股东之附属企业	应收账款	-	3,957.80	-	2,062.86	1,894.94	销售货款	经营性往来
	索特传动设备有限公司	控股股东之附属企业	应收账款	-	3,037.38	-	2,308.40	728.98	销售货款	经营性往来
	三一重型装备有限公司	控股股东之附属企业	应收账款	-	19,080.26	-	16,391.29	2,688.97	销售货款	经营性往来
	珠海三一港口机械有限公司	控股股东之附属企业	应收账款	-	688.66	-	645.27	43.39	销售货款	经营性往来
	湖南中宏融资租赁有限公司	控股股东之附属企业	应收账款	-	1,603.00	-	16.71	1,586.29	销售货款	经营性往来
	三一集团有限公司	控股股东	应收票据	-	964.54	-	-	964.54	票据结算货款	经营性往来
	三一矿机有限公司	控股股东之附属企业	应收票据	-	831.09	-	-	831.09	票据结算货款	经营性往来
	三一重型能源装备有限公司	控股股东之附属企业	应收票据	-	2,387.50	-	-	2,387.50	票据结算货款	经营性往来
	上海三一精机有限公司	控股股东之附属企业	应收票据	-	37.62	-	-	37.62	票据结算货款	经营性往来
	三一重型装备有限公司	控股股东之附属企业	应收票据	-	3,034.04	-	-	3,034.04	票据结算货款	经营性往来
	索特传动设备有限公司	控股股东之附属企业	预付款项	-	39.31	-	-	39.31	预付货物款	经营性往来
	三一重型能源装备有限公司	控股股东之附属企业	预付款项	20.10		-	-	20.10	预付货物款	经营性往来

附表

上市公司2013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：三一重工股份有限公司

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联关系	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	湖南中宏融资租赁有限公司	控股股东之附属企业	其他应收款	-	9.60	-	-	9.60	未结算租金	经营性往来
	湖南紫竹源房地产有限公司	控股股东之附属企业	其他应收款	-	12.50	-	-	12.50	未结算租金	经营性往来
	三一能源重工有限公司	控股股东之附属企业	其他应收款	-	2,914.12	-	2,605.09	309.03	未结算租金	经营性往来
	三一汽车金融有限公司	控股股东之附属企业	其他应收款	-	32.48	-	-	32.48	未结算租金及劳务费	经营性往来
	三一重型能源装备有限公司	控股股东之附属企业	其他应收款	-	35.30	-	-	35.30	代理采购	经营性往来
	三一重型装备有限公司	控股股东之附属企业	其他应收款	-	391.09	-	-	391.09	代理采购	经营性往来
	上海三一精机有限公司	控股股东之附属企业	其他应收款	-	216.66	-	-	216.66	未结算租金	经营性往来
	上海竹胜园地产有限公司	控股股东之附属企业	其他应收款	-	43.75	-	-	43.75	未结算租金	经营性往来
	中国康富国际租赁有限公司	控股股东之附属企业	其他应收款	429.83	55.95	-	466.49	19.30	未结算劳务费	经营性往来
	湖南兴湘建设监理咨询有限公司	控股股东之附属企业	其他应收款	-	13.52	-	-	13.52	未结算租金及劳务费	经营性往来
小 计	——	——	——	996.61	56,290.82	-	34,434.61	22,852.82	——	——
上市公司的子公司及其附属企业	安徽三一机械有限公司	子公司	其他应收款	3,515.06	143.99			3,659.05	资金调拨款	非经营性往来
	黑龙江三一机械有限公司	子公司	其他应收款	954.89	306.46			1,261.35	资金调拨款	非经营性往来
	湖北三一机械有限公司	子公司	其他应收款	4,311.15	71.45			4,382.60	资金调拨款	非经营性往来
	吉林三一机械有限公司	子公司	其他应收款	3,513.73	507.27			4,021.00	资金调拨款	非经营性往来
	江苏三一机械有限公司	子公司	其他应收款	427.59	241.96			669.55	资金调拨款	非经营性往来
	江西三一机械有限公司	子公司	其他应收款	3,865.83	220.12			4,085.95	资金调拨款	非经营性往来
	宁夏三一机械有限公司	子公司	其他应收款	2,127.56	1,811.35			3,938.91	资金调拨款	非经营性往来
	青海三一机械有限公司	子公司	其他应收款	884.82	753.90			1,638.72	资金调拨款	非经营性往来
	山东三一机械有限公司	子公司	其他应收款	2,971.48	77.63			3,049.11	资金调拨款	非经营性往来
	陕西三一机械有限公司	子公司	其他应收款	5,081.49	465.46			5,546.95	资金调拨款	非经营性往来
	四川三一机械有限公司	子公司	其他应收款	3,954.52	115.16			4,069.68	资金调拨款	非经营性往来
	天津三一机械有限公司	子公司	其他应收款	1,434.24	319.74			1,753.98	资金调拨款	非经营性往来
	云南三一机械有限公司	子公司	其他应收款	3,430.97			44.48	3,386.49	资金调拨款	非经营性往来
	重庆三一机械有限公司	子公司	其他应收款	5,428.79			272.15	5,156.64	资金调拨款	非经营性往来

附表

上市公司2013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：三一重工股份有限公司 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联关系	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
上市公司的子公司及其附属企业	三一重工甘肃搅拌设备有限公司	子公司	其他应收款	4,568.59	1,249.38			5,817.97	资金调拨款	非经营性往来
	广东三一机械有限公司	子公司	其他应收款	5,034.59	214.05			5,248.64	资金调拨款	非经营性往来
	河北三一机械制造有限公司	子公司	其他应收款	584.47	33.86			618.33	资金调拨款	非经营性往来
	湖南新裕钢铁有限公司	子公司	其他应收款	4,341.16			4,341.16		资金调拨款	非经营性往来
	三一重通机械有限公司	子公司	其他应收款	4,059.11			4,059.11		资金调拨款	非经营性往来
	上海华兴数字科技有限公司	子公司	其他应收款	2,134.02			2,134.02		资金调拨款	非经营性往来
	SANY GERMANY GMBH	子公司	其他应收款	2,074.02			2,074.02		资金调拨款	非经营性往来
	三一重工卡塔尔有限公司	子公司	其他应收款	31.08	55.54			86.62	资金调拨款	非经营性往来
	SANY MIDDLE&WEST AFRICA CO.LTD	子公司	其他应收款	123.38			123.38		资金调拨款	非经营性往来
	SANY SOUTH AFRICA CO.LTD	子公司	其他应收款	78.26			78.26		资金调拨款	非经营性往来
	湖州三一矿机有限公司	子公司	其他应收款		458.60			458.60	资金调拨款	非经营性往来
	深圳三一科技有限公司	子公司	其他应收款		6,471.87			6,471.87	资金调拨款	非经营性往来
	浙江三一铸造有限公司	子公司	其他应收款		5,871.53			5,871.53	资金调拨款	非经营性往来
	三一路面机械有限公司	子公司	其他会计科目	70,710.91	17,491.06			88,201.97	应收未收股利	非经营性往来
	娄底市中源新材料有限公司	子公司	其他会计科目	29,475.00	23,738.00			53,213.00	应收未收股利	非经营性往来
	娄底市中兴液压件有限公司	子公司	其他会计科目	31,350.00	16,500.00			47,850.00	应收未收股利	非经营性往来
小 计	——	——	——	196,466.72	77,118.37	-	13,126.58	260,458.51	——	——
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
小 计	——	——	——	-	-	-	-	-	——	——
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
小 计	——	——	——	-	-	-	-	-	——	——
总 计	——	——	——	197,463.33	133,409.19	-	47,561.19	283,311.33	——	——

法定代表人： 主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：