

关于河北宣化工程机械股份有限公司2009年度 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

中磊审字[2010]第 10020-1 号

河北宣化工程机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了河北宣化工程机械股份有限公司（以下简称宣化工程机械公司）2009年12月31日的资产负债表、2009年度的利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，于4月15日出具了中磊审字[2010]第10020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号文）的要求及上海证券交易所《2005年年度报告工作备忘录第五号（修订）》规定的资金占用情况汇总格式，宣化工程机械公司编制了本专项说明所附的宣化工程机械公司2009年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“资金占用汇总表”）。

如实编制和对外披露资金占用汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是宣化工程机械公司的责任。我们的责任是按照证监发[2003]56号文要求对资金占用汇总表所载资料与宣化工程机械公司2009年度的审计报告及经审计的财务报表和财务报告附注的相关内容进行核对。经过我们对资金占用表所载资料与我们审计宣化工程机械公司2009年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核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对宣化工程机械公司实施2009年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为

了更好地理解宣化工程机械公司2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况，应当与宣化工程机械公司2009年审计报告一并阅读。

本专项说明仅作为宣化工程机械公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：河北宣化工程机械股份有限公司2009年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中磊会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一〇年四月十五日

2009 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：河北宣化工
程机械股份有限公司

单位：人民币元

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	2009 年期初占 用资金余额	2009 年占用累计 发生金额（不含 利息）	2009 年 度占用 资金的 利息	2009 年偿还累 计发生金额	2009 年 12 月 31 日占 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										
小计										
前大股东 及其附属 企业										
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	2009 年期初往 来资金余额	2009 年往来累计 发生金额（不含 利息）	2009 年 度占用 资金的 利息 (如有)	2009 年偿还累 计发生金额	2009 年 12 月 31 日期 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	宣工集团成套设备销售服务中心	第一大股东之子公司	应收账款	19,542,581.93	13,749,827.19		11,011,781.83	22,280,627.29	购销和劳务活动	经营性往来
	宣化工程机械集团云南联合配件销售服务中心	第一大股东之子公司	应收账款	-157,722.31	300,000.00			142,277.69	销售	经营性往来
	河北省国控担保有限公司	第二大股东之子公司	其他应收款		1,000,000.00			1,000,000.00	担保押金	经营性往来
	宣工宾馆	第一大股东之子公司	其他应收款		79,820.00			79,820.00	销售抵债物资款	经营性往来
	宣化工程挖掘机有限公司	第一大股东之子公司	其他应收款		70,799.82			70,799.82	劳务活动	经营性往来
小计				19,384,859.62	15,200,447.01		11,011,781.83	23,573,524.80		
上市公司及其附属企业										
小计										
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				19,384,859.62	15,200,447.01		11,011,781.83	23,573,524.80		

注：期初期末合计占用金额不含负数（股份公司占用关联方的资金数）

法定代表人：王建军

主管会计工作负责人：张文涛

财务负责人：高翔

