

关于国机通用机械科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、 专项审计报告
- 2、 附表

委托单位：国机通用机械科技股份有限公司

审计单位：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-58350011

国机通用机械科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字【2022】004615号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101482022812006417
报告名称:	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号:	大华核字[2022]004615
被审(验)单位名称:	国机通用机械科技股份有限公司
会计师事务所名称:	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年04月07日
报备日期:	2022年04月01日
签字人员:	吕勇军(340100020004), 王洋洋(110101480570), 张中瑞(110101480737)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明:本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备,不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字【2022】004615号

国机通用机械科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了国机通用机械科技股份有限公司(以下简称国机通用)2021年度财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2022年4月7日签发了大华审字【2022】006586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发布的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告[2022]26号)和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定,就国机通用编制的2021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”)出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是国机通用管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计国机通用2021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，在所有重大方面未发现不一致。除了对国机通用实施 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解国机通用 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：国机通用机械科技股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月七日

2021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：国机通用机械科技股份有限公司

单位：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	2021年年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业									
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	2021年年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	合肥通用机械研究院有限公司	控股股东	应收票据	56.33	-	56.33	-	销售款项	经营性往来
	合肥通用机械研究院有限公司	控股股东	预付账款	-	26.38	20.38	6.00	销售款项	经营性往来
	合肥通用机械研究院有限公司	控股股东	应收账款	-	45,894.33	45,894.33	-	销售款项	经营性往来
	合肥通用特种材料设备有限公司	控股股东的子公司	预付账款	111.30	64.85	111.30	64.85	房租款项	经营性往来
	合肥通用机电产品检测院有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	99.87	94.87	5.00	销售款项	经营性往来
	上海凯工阀门股份有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	1.74	1.74	-	销售款项	经营性往来
	合肥通用制冷设备有限公司	控股股东的子公司	应收账款	-	1.45	1.45	-	销售款项	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	合肥通用环境控制技术有限责任公司	全资子公司	应收股利	12,504.60	2,100.00	-	14,604.60	股利分红	非经营性往来
	安徽国通高新管业有限公司	全资子公司	应收股利	-	50.00	50.00	-	股利分红	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	国机财务有限责任公司	控股股东的关联方	货币资金-银行存款	44,381.60	148,788.29	161,171.72	31,998.17	货币资金存款	存款
	国机财务有限责任公司	控股股东的关联方	货币资金-应付利息	125.75	58.46	125.75	58.46	存款利息	存款
	山东博兴华的水业有限公司	参股股东的关联方	应收账款	3.31	-	0.45	2.86	销售款项	经营性往来
	山东京博控股集团有限公司	参股股东的关联方	应收账款	0.62	-	0.62	-	销售款项	经营性往来
	山东京博石油化工有限公司	参股股东的关联方	应收账款	60.82	18.27	42.12	36.97	销售款项	经营性往来
	山东京博云商物流有限公司	参股股东的关联方	应收账款	-	-	-	-	销售款项	经营性往来
	山东京博装备制造安装有限公司	参股股东的关联方	应收账款	-	-	-	-	销售款项	经营性往来
	山东京博物流股份有限公司	参股股东的关联方	应收账款	4.33	-	0.04	4.28	销售款项	经营性往来
	山东昆仑京博能源有限公司	参股股东的关联方	应收账款	5.41	-	-	5.41	销售款项	经营性往来
	山东京博中聚新材料有限公司	参股股东的关联方	应收账款	4.34	31.45	32.62	3.17	销售款项	经营性往来
	山东京博控股集团有限公司工业装备供应链分公司	参股股东的关联方	应收账款	1.96	365.12	365.68	1.40	销售款项	经营性往来
	山东京博众诚清洁能源有限公司	参股股东的关联方	应收账款	7.98	2.31	10.29	-	销售款项	经营性往来
	京博农化科技有限公司	参股股东的关联方	应收账款	2.81	-	2.81	-	销售款项	经营性往来

2021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：国机通用机械科技股份有限公司

单位：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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
	山东京博生物科技有限公司	参股股东的关联方	应收账款	1.15	0.13	1.16	0.12	销售款项	经营性往来
	中机西南能源科技有限公司	控股股东的关联方	应收账款	227.05	-	-	227.05	销售款项	经营性往来
	山东京博控股股份有限公司	控股股东的关联方	应收账款	-	0.51		0.51	销售款项	经营性往来
	山东益仁化工有限公司	控股股东的关联方	应收账款	-	58.76	7.62	51.13	销售款项	经营性往来
	山东清博生态材料综合利用有限公司	控股股东的关联方	应收账款	-	2.99	-	2.99	销售款项	经营性往来
	山东益丰生化环保股份有限公司	控股股东的关联方	应收账款	-	0.47	-	0.47	销售款项	经营性往来
	山东清远环保工程有限公司	控股股东的关联方	应收账款	-	0.08	-	0.08	销售款项	经营性往来
	安徽省机械工业设计院有限公司	控股股东的关联方	应收账款	-	0.24	0.24	-	销售款项	经营性往来
	山东京博控股集团有限公司供需链分公司	控股股东的关联方	应收账款	-	2.79	2.36	0.43		
	中国机械工业第五建设有限公司	控股股东的关联方	预付账款	7.90	-	7.90	-	工程款	经营性往来
总计	—	—	—	57,507.26	197,568.48	208,001.78	47,073.96	—	—