

关于苏美达股份有限公司  
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：苏美达股份有限公司  
审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：（010）88827799

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]1424号

苏美达股份有限公司董事会：

我们审计了苏美达股份有限公司（以下简称“苏美达公司”）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年12月31日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》和证券交易所相关文件要求，苏美达公司编制了后附的2023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、合法性及完整性是苏美达公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核，经复核，我们认为，苏美达公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解苏美达公司2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



附表 2

## 关于苏美达股份有限公司

## 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
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系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国机械工业建设集团有限公司深圳分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	915.34	2,860.85		3,244.12	532.07		经营性往来
	中机中联工程有限公司两江	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2,376.00		2,123.40	252.60		经营性往来

	新区分公司									
	中国机械工业建设集团 有限公司中山分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,235.31		998.92	236.39		经营性往来
	中国机械工业建设集团 有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,771.82	4,440.17		6,032.72	179.27		经营性往来
	中国机械设备工程股份 有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		47.81		43.52	4.29		经营性往来
	福马（广州）光伏发电有 限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3.43	12.44		12.40	3.47		经营性往来
	中国汽车工业工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		134.69		133.56	1.13		经营性往来
	郑州磨料磨具磨削研究 所有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3.17		2.04	1.13		经营性往来
	中国机械工业集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		30.02		29.90	0.12		经营性往来
	中经机械设备工程（河南） 有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	32.94			32.94			经营性往来
	成都工具研究所有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	12.16	53.17		65.33			经营性往来
	郑州新亚复合超硬材料有 限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	11.23			11.23			经营性往来
	立信钢材供应有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.55			0.55			经营性往来

	常德纺织机械有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		175.00			175.00		经营性往来
	中国重型机械研究院股份公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		99.66			99.66		经营性往来
	中国机械工业第四建设工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		60.00			60.00		经营性往来
	山东凯马汽车制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		58.07			58.07		经营性往来
	无锡泰昌电子有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	122.85			122.85			经营性往来
	中国机械工业建设集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	50.00			20.00	30.00		经营性往来
	西麦克国际展览有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		5.00			5.00		经营性往来
	中机农业发展投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		3.75			3.75		经营性往来
	国机数字科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		0.21			0.21		经营性往来
	中工国际工程股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	30.00			30.00			经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/	2,950.32	11,595.32		12,903.48	1,642.16	/	/