

沈阳机床股份有限公司
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[2019]003864 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

沈阳机床股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2018 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 沈阳机床股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3

骑

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[2019]003864 号

沈阳机床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》审计了沈阳机床股份有限公司（以下简称贵公司）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2019 年 4 月 25 日签发了大华审字[2019]007061 号带强调事项段的无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）和深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第 21 号——定期报告披露相关事宜》的规定，就贵公司编制的 2018 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、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2018 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。除了对贵公司实施

2018 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。为了更好地理解贵公司 2018 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深圳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：沈阳机床股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师:


周龙 中国注册会计师

中国注册会计师:


李甜甜 中国注册会计师

二〇一九年四月二十五日

沈阳机床股份有限公司

2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

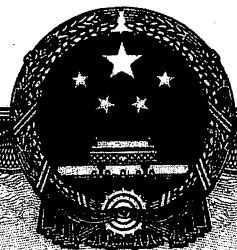
非经营 性资金 占用	资金占用方名称	占用方与上市公 司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018 年期初占 用资金余额	2018 年度占用累计发 生金额(不含利息)	2018 年度占 用资金的 利息(如有)	2018 年度偿 还累计发生 金额	2018 年期末 占用资金余 额	占用形成 原因	占用性质
现大股 东及其 附属企 业										
小计										
前大股 东及其 附属企 业										
小计										
总计										
其他关 联资金 往来	资金往来方名称	往来方与上市公 司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2018 年期初往 来资金余额	2018 年度往来累计发 生金额(不含利息)	2018 年度往 来资金的 利息(如有)	2018 年度偿 还累计发生 金额	2018 年期末 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	沈阳机床（集团）有限 责任公司	母公司	应收账款	61,430.68	7,551.64		67,880.77	101.61	销售商品	经营性往来
	沈阳机床（集团）设计 研究院有限公司	受同一控制	应收账款	719.22	12.63		108.31	623.54	销售商品	经营性往来
	云南 CY 集团有限公司	受同一控制	应收账款	2,084.96	55.42		683.44	1,456.94	销售商品	经营性往来

用

沈机集团（香港）有限公司	受同一控制	应收账款	5,987.15	1,365.37		1,198.41	6,154.11	销售商品	经营性往来
沈阳盈和投资有限公司	受同一控制	应收账款	12,306.96	10,723.68		5,913.22	17,117.42	销售商品	经营性往来
沈阳机床（集团）希斯有限公司	受同一控制	应收账款	19.83			19.83		销售商品	经营性往来
沈机集团昆明机床股份有限公司	受同一控制	应收账款	564.83	1,644.82		382.47	1,827.18	销售商品	经营性往来
创慧投资管理有限公司	母公司的参股子公司	应收账款	629.01	4,106.46		4,610.49	124.98	销售商品	经营性往来
沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	受同一控制	应收账款	861.67	8.82		236.15	634.34	销售商品	经营性往来
沈阳机床实业有限公司	受同一控制	应收账款	1.20	15.77		16.97		销售商品	经营性往来
中捷机床有限公司	受同一控制	应收账款	7,979.12			7,979.12		销售商品	经营性往来
沈阳机床进出口有限责任公司	受同一控制	应收账款	33,215.19			33,215.19		销售商品	经营性往来
沈阳机床股份有限公司加拿大公司	受同一控制	应收账款	45.87			0.50	45.37	销售商品	经营性往来
沈阳机床金鼎资产管理有限公司	受同一控制	应收账款				987.02	34,082.85	销售商品	经营性往来
沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	受同一控制	应收账款				13,000.45	91,286.99	销售商品	经营性往来
沈阳机床（集团）有限责任公司	母公司	预付账款	1,019.48	9,021.17		10,040.65		采购商品	经营性往来
沈机集团（香港）有限公司	受同一控制	预付账款	4,555.68	11,475.13		9.18	16,021.63	采购商品	经营性往来

	沈阳机床(集团)设计研究院有限公司	受同一控制	预付账款	687.74	1,133.48		1,091.86	729.36	采购商品	经营性往来
	沈阳盈和投资有限公司	受同一控制	预付账款	342.02	605.30		721.04	226.28	采购商品	经营性往来
	创慧投资管理有限公司	母公司的参股子公司	预付账款	620.69	246.71		498.13	369.27	采购商品	经营性往来
	沈机(上海)智能系统研发设计有限公司	受同一控制	预付账款	11,645.30	26,292.47		21,180.81	16,756.96	采购商品	经营性往来
	中捷机床有限公司	受同一控制	预付账款	171.63			171.63		采购商品	经营性往来
	梦工场科技有限公司	公司董事任高管	预付账款	295.00			295.00		采购商品	经营性往来
	沈阳机床华屹工业控股集团有限公司	受同一控制	预付账款		3,300.59		1,008.51	2,292.08	采购商品	经营性往来
	沈机集团昆明机床股份有限公司	受同一控制	预付账款		548.00		355.00	193.00	采购商品	经营性往来
	云南 CY 集团有限公司	受同一控制	预付账款		4.54			4.54	采购商品	经营性往来
小计				145,183.23	217,469.31		171,604.09	191,048.45		
上市公司的子公司及其附属企业	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	联营企业	应收账款	132.16	8.12			92.94	销售商品	经营性往来
小计				132.16	8.12		47.84	92.94		
总计				145,315.39	217,477.43		171,651.93	191,141.39		





统一社会信用代码

91110108590676050Q

营业执照

(副本) (5-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春

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；无（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

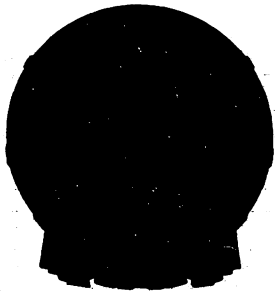
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报
告专用，复印无效。

登记机关



2019年 03月 19日



会计师事务所 执业证书

名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：梁春
主任会计师：
经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010148
批准执业文号：京财会许可[2011]0101号
批准执业日期：2011年11月03日

此件仅用于业务报
告专用，复印无效。

证书序号：0000093

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000398

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

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：梁春

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书号：01

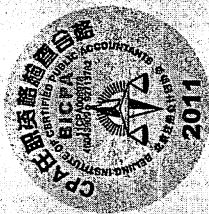
发证时间：二〇二〇年九月十日

证书有效期至：二〇二〇年九月十日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2011 年 3 月 / 日



姓名: 周龙
证书编号: 110001610040
2018 is valid for another year after this renewal.

2017-3-31



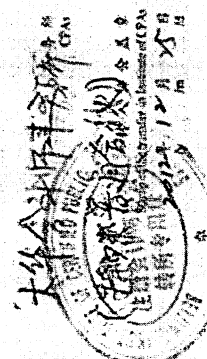
2010 年 3 月 / 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred to

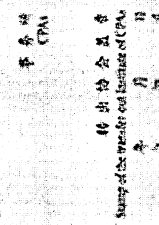


同意转入
Agree the holder to be transferred to

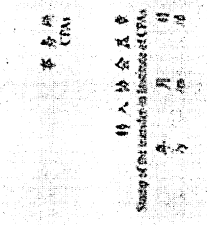


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

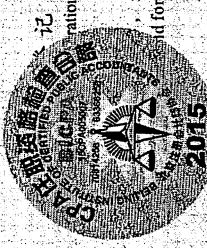
同意转出
Agree the holder to be transferred to



同意转入
Agree the holder to be transferred to



姓名: 周龙
Full name: 周龙
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1978-03-26
Date of Birth: 1978-03-26
工作单位: 北京立信会计师事务所有限公司
Working Unit: 北京立信会计师事务所有限公司
身份证号码: 150105197603268316
Identity Card No.: 150105197603268316



2015-04-01



110001610040

证书编号: 110001610040
No. of Certificate: 110001610040
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
发证日期: 2003 年 8 月 28 日
Date of Issuance: 2003 年 8 月 28 日





姓名 李甜甜
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1990-10-30
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 371425199010302067
Identity card No.



合格, 2017-3-31
The date is valid for another 5 years
2016-03-21
This is the renewal date



姓名: 李甜甜
证书编号: 110101480188

证书编号: 110101480188
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2015 年 11 月 17 日
Date of Issuance