

目 录

一、控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表.....	第 3 页

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及 清偿情况的专项审计说明

天健审〔2023〕5702号

申科滑动轴承股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了申科滑动轴承股份有限公司（以下简称申科股份公司）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的申科股份公司管理层编制的2022年度《控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表》（以下简称资金占用情况表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供申科股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为申科股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解申科股份公司2022年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况，资金占用情况表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

申科股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2023年2月修订）》（深证上〔2023〕134号）的规定编制资金占用情况表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对申科股份公司管理层编制的资金占用情况表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，申科股份公司管理层编制的资金占用情况表在所有重大方面符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理（2023年2月修订）》（深证上〔2023〕134号）的规定，如实反映了申科股份公司2022年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十六日

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表

2022年度

编制单位：申科滑动轴承股份有限公司

单位：人民币万元

其他关联方名称	占用时间	发生原因	2022年期初余额	2022年度新增占用金额	2022年度偿还总金额	2022年期末余额	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
浙江金轮机电实业有限公司	2022年度	多结算加工费		1,225.30		1,225.30	0.00	已于2023年4月24日，由浙江金轮机电实业有限公司以银行转账方式收回		
何建南	2022年度	多报销费用		44.89		44.89	0.00	已于2023年4月24日，由何建南以银行转账方式收回		
孟珂娜	2022年度	多报销费用等		81.83		81.83	0.00	已于2023年4月24日，由孟珂娜以银行转账方式收回		

当年新增非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明

2022年度，浙江金轮机电实业有限公司（以下简称浙江金轮公司）因多结算加工费形成占用公司资金1,192.62万元（不含资金占用利息），何建南和孟珂娜因多报销费用等原因形式占用公司资金44.89万元和81.83万元。
就上述关联方非经营性占用公司资金事项，公司已采取如下整改措施：
1. 成立风险防范化解应急小组，与浙江金轮公司积极沟通制定可行的还款方案，开展全面自查并确定了以现金方式全额收回浙江金轮公司占用资金并结算利息。督促何建南和孟珂娜尽快归还占用资金，维护公司及中小股东利益。截至本专项审计说明报告日，上述关联方以银行存款转账方式向公司归还全部资金占用款及利息。
2. 组织公司董监高和相关管理人员深入学习《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等法律法规和其他规范性文件，提高公司风险防范意识，强化合法合规经营意识。
3. 不断完善公司内部控制体系，建立健全公司内部监督机制，提高公司风险防范能力，保护公司资产安全，加大重点领域和关键环节监督检查力度，杜绝该类事项再次发生，切实维护公司及全体股东的合法权益，促进公司规范运作和健康可持续发展。

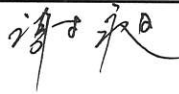
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任人追究情况及董事会拟定采取的措施说明

截至本专项审计说明报告日，上述关联方以银行存款转账方式向公司归还全部资金占用款及利息。

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

