

控股股东及其他关联方资金 占用情况专项审核报告

沈阳新松机器人自动化股份有限公司
会专字[2019]0296号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

关于沈阳新松机器人自动化股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

沈阳新松机器人自动化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沈阳新松机器人自动化股份有限公司（以下简称新松公司）2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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 3 月 14 日出具了会审字[2019]0293 号的标准无保留意见审计报告。

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 号文）的要求，新松公司编制了后附的 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是新松公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计新松公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对新松公司实施 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解新松公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为新松公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：沈阳新松机器人自动化股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

华普天健会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

2019 年 3 月 14 日

附件：

沈阳新松机器人自动化股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：沈阳新松机器人自动化股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用方类别	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 年初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国科学院沈阳自动化研究所	控股股东	应收账款	26.00		26.00			
小计				26.00		26.00			
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业	沈阳芯源微电子设备有限公司	同受控股股东重大影响	应收账款	-5.00	12.50	6.25	1.25	销售未结算	经营性占用
其他关联人及其附属企业	新松投资管理有限公司	联营企业	其他应收款		1,000.00	1,000.00		资金拆借	
其他关联人及其附属企业	新松机器人投资有限公司	联营企业	应收账款		328.70	325.20	3.50	销售未结算	经营性占用
其他关联人及其附属企业	沈阳新松机器人智能科技开发有限公司	联营企业子公司	其他应收款		26,272.04		26,272.04	手续暂未办理完毕	非经营性占用
小计				-5.00	27,613.24	1,331.45	26,276.79		
上市公司的子公司及其附属企业	杭州新松机器人自动化有限公司	全资子公司	其他应收款	11,550.26	6,800.00	1,200.00	17,150.26	暂借款	非经营性占用

小计				11,550.26	6,800.00	1,200.00	17,150.26		
总计				11,571.26	34,413.24	2,557.45	43,427.05		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：