

**关于厦门厦工机械股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联  
资金往来的专项说明**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于厦门厦工机械股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

厦门厦工机械股份有限公司 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 1-2

## 关于厦门厦工机械股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2019）第 350ZA0152 号

厦门厦工机械股份有限公司全体股东：

我们接受厦门厦工机械股份有限公司（以下简称“厦工股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了厦工股份公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2019）第 350ZA0170 号带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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，厦工股份公司编制了本专项说明所附的厦门厦工机械股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是厦工股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计厦工股份公司 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。除了对厦工股份公司实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2018 年度厦工股份公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供厦工股份公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所  
（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师

许瑞生



中国注册会计师

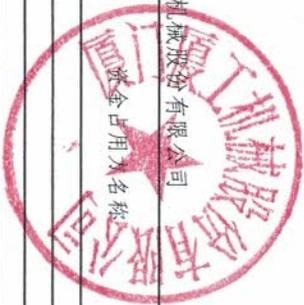
郑伟平



二〇一九年四月二十六日

厦门厦工机械股份有限公司  
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

编制单位：厦门厦工机械股份有限公司



单位：万元

非经营性资金占用 现大股东及其附属 企业	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年年初占 用资金余额	2018年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2018年度往来 资金的利息 (如有)	2018年度偿还累 计发生金额	2018年年末占 用资金余额	占用形成原因	往来性质
小计										
前大股东及其附属 企业										
小计										
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年年初往 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年年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	厦门海翼物流有限公司	控股股东附属企业 的子公司	其他应收款	-	3.95		3.95	-	租金、代垫款	经营性往来、非 经营性往来
	厦门金龙汽车物流有限公司	控股股东附属企业 的子公司	其他应收款	-	522.85		522.85	-	租金、代垫款	经营性往来
	厦门银华机械有限公司	控股股东附属企业	应收账款	6.68	142.24		141.70	7.22	货款	经营性往来
	厦门厦工重工有限公司	控股股东附属企业	预付账款	172.08	86.28		180.58	77.78	货款	经营性往来
	福建省开诚机械有限公司	控股股东附属企业 的子公司	应收账款	101.55	496.19		479.66	118.08	货款	经营性往来
	海翼置业(三明)发展有限公司	控股股东附属企业 的子公司	应收账款	35.46	-		35.46	-	货款	经营性往来
	厦工(泰安)汽车起重机有限公司	子公司	应收账款	359.81	263.24		397.49	225.56	租金	经营性往来
	厦门市厦工机械配件厂	子公司	其他应收款	-	1.76		1.76	-	代垫款	非经营性往来
	厦工国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	54.89	25.91		25.91	54.89	分配股利	非经营性往来
	厦工机械(焦作)有限公司	子公司	其他应收款	114.20	2,242.16		1,151.85	114.20	代垫款	非经营性往来
	厦工(三明)重型机器有限公司	子公司	其他应收款	2.85	203.20		203.20	1,093.16	代垫款	非经营性往来
	厦工中轨重型机械有限公司	子公司	其他应收款	5,823.43	89.03		89.03	-	代垫款	非经营性往来
	厦工中轨重型机械有限公司	子公司	其他应收款	234.48	480.56		715.04	5,823.43	租金、代垫款	非经营性往来
其他关联方及其附 属企业	航控捷易(厦门)机器人科技有限 公司	合营企业	其他应收款	-	160.88		660.88	11,262.40	借款	经营性往来、非 经营性往来
总计				18,667.83	6,300.07	140.42	6,191.18	18,776.72		

本表已于2019年4月26日获第八届董事会第三十五次会议批准。

公司法定代表人: *郭世斌*

主管会计工作的公司负责人:

*张健*

公司会计机构负责人: *张健*

