

## 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[2020] 001522 号

国机通用机械科技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》审计了国机通用机械科技股份有限公司（以下简称国机通用公司）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2020年3月24日签发了大华审字[2020]001895号标准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）和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就国机通用公司编制的2019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、合法性及完整性是国机通用公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计国机通用公司2019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

对国机通用公司实施 2019 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。为了更好地理解国机通用公司 2019 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上海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：国机通用机械科技股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年三月二十四日

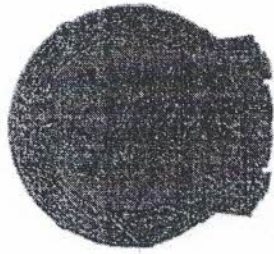
国机通用机械科技股份有限公司  
2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：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	2019年期初占用资金 余额	2019年度占用 累计发生金额	2019年度偿还 累计发生金额	2019年期末占 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	合肥通用机械研究院有限公司	控股股东	应收账款	2,798.94	21,450.69	18,314.72	5,934.91	销售款项	经营性往来
	合肥通用机械研究院特种设备检验站	控股股东的子公司	应收账款	77.17	-	77.17	-	销售款项	经营性往来
	安徽省机械工业设计院有限公司	控股股东的子公司	应收账款	110.36	-	108.00	2.36	房租款项	经营性往来
	合肥通用制冷设备有限公司	控股股东的子公司	预付账款	1.80	-	1.80	-	工程款项	经营性往来
	合肥通用特种材料设备有限公司	控股股东的子公司	预付账款	614.47	-	464.34	150.13	房租费用	经营性往来
小计	-	-	-	21,450.69	18,966.03	6,087.40	-	股利分红	非经营性往来
全资子公司	合肥通用环境控制技术有限公司	全资子公司	其他应收款	-	22,800.00	12,995.40	9,804.60	销售款项	经营性往来
	安徽国通高新管业有限公司	全资子公司	应收账款	-	96.16	96.16	-	-	-
小计	-	-	-	-	22,896.16	13,091.56	9,804.60	-	-
其他关联人及其 附属企业	国机财务有限责任公司	控股股东的关联方	货币资金-银行存款	18,403.22	91,155.34	95,681.70	13,876.86	货币资金存款	存款
	国机财务有限责任公司	控股股东的关联方	货币资金-应计利息	-	284.91	207.39	77.52	存款利息	存款
	山东博兴华韵水业有限公司	参股股东的关联方	应收账款	5.25	0.09	2.18	3.16	销售款项	经营性往来
	山东京博控股集团有限公司	参股股东的关联方	应收账款	0.51	0.84	3.48	0.51	销售款项	经营性往来
	山东京博石油化工有限公司	参股股东的关联方	应收账款	63.46	0.84	3.48	60.82	销售款项	经营性往来
	山东京博云商物流有限公司	参股股东的关联方	应收账款	88.18	78.85	167.03	-	销售款项	经营性往来
	山东京博装备制造股份有限公司	参股股东的关联方	应收账款	34.40	0.36	2.62	32.14	销售款项	经营性往来
	山东京博物流股份有限公司	参股股东的关联方	应收账款	9.44	-	5.11	4.33	销售款项	经营性往来
	山东昆仑京博能源有限公司	参股股东的关联方	应收账款	5.41	-	-	5.41	销售款项	经营性往来
	中航西南能源科技有限公司	控股股东的关联方	应收账款	227.05	-	-	227.05	销售款项	经营性往来
	中国机械工业第五建设有限公司	控股股东的关联方	预付账款	70.76	404.25	475.01	-	工程款项	经营性往来
	小计	-	-	-	91,924.64	96,544.52	14,287.80	14,287.80	-
总计	-	-	-	136,271.49	128,602.11	30,179.80	30,179.80	-	-



证书序号: 0000093



# 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

## 说明

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

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: 北京市财政局  
二〇一七年 七月 七日

中华人民共和国财政部制

证书序号: 000398

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

# 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

执行证券、期货相关业务。

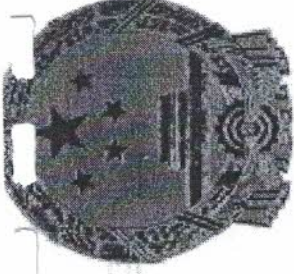
大华会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

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

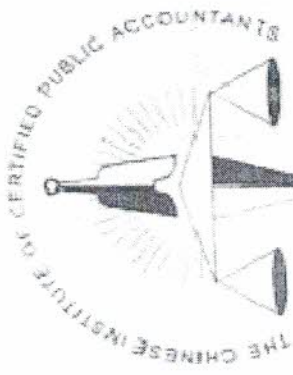


年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，有效期一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

2019年5月23日



中国注册会计师协会



姓名 李静  
Full name 李静  
性别 女  
Sex  
出生日期 1969-05-19  
Date of birth  
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
Working unit  
身份证号码 340104690519302  
ID entry card No.

证书编号: 340100020009  
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

有效期至: 2020-05-20  
Date of Expiry

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

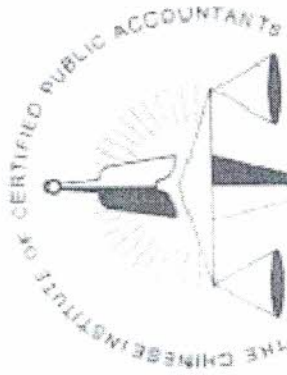
本证书检验合格，有效期一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019年5月23日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，有效期一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019年5月23日



中国注册会计师协会

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，方可有效。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



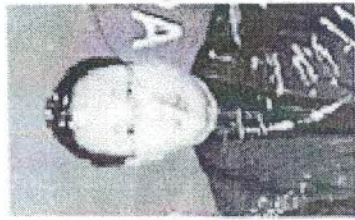
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，方可有效。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

齐 芳



姓名 王传兵  
Full name  
性 别 男  
Sex  
(出生)日期 1977-06-06  
Date of birth  
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
Working unit  
身份证号码 J40403197706062619  
Identity card No.



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.

证书编号: 110001500500

安徽省注册会计师协会  
Anhui Association of CPAs

有效期至: 2010-12-31  
Date of Expiry

