

成都市新筑路桥机械股份有限公司

控股股东及其他关联方占用
资金情况审核报告

大信专审字【2021】第 14-10005 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字【2021】第 14-10005 号

成都市新筑路桥机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了成都市新筑路桥机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、股东权益表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2021 年 3 月 29 日出具大信审字【2021】第 14-10008 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《2020 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况汇总表》（以下简称“占用资金的情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及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）》的规定，编制占用资金的情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司占用资金的情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的占用资金的情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的占用资金的情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2020 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：龚荣华

中国·北京

中国注册会计师：王文春

二〇二一年三月二十九日

2020年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：成都市新筑路桥机械股份有限公司

单位：人民币万元

资金占用类别	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	2020年年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	其他增加或减少	2020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	四川新筑通工汽车有限公司	控股股东控制的其他企业	其他应收款	10.56					10.56	其他	经营性占用
	四川新筑通工汽车有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款	2,674.51	1,024.37		1,871.32	-1,827.56		货款	经营性占用
小 计				2,685.07	1,024.37		1,871.32	-1,827.56	10.56		
具有重大影响的投资方控制的其他企业	四川新筑路业发展有限公司	具有重大影响的投资方控制的其他企业	其他非流动资产	69.12	1,569.59		1,638.71			预付工程款	经营性占用
	四川新筑智能工程装备制造制造有限公司	具有重大影响的投资方控制的其他企业	其他非流动资产	99.00	79.99		178.99			预付材料款	经营性占用
	四川新筑展博住宅工业有限公司	具有重大影响的投资方控制的其他企业	其他应收款		7.91		7.91			其他	经营性占用
小 计				168.12	1,657.49		1,825.61				
上市公司的子公司及其附属企业	四川新筑精坯锻造有限公司	全资子公司	其他应收款	5,780.17	10.62		167.42		5,623.37	往来款	经营性占用
	成都长客新筑轨道交通装备有限公司	控股子公司	其他应收款	35,661.10	12,571.25		10,390.45		37,841.91	往来款	经营性占用
	成都市新途投资有限公司	全资子公司	其他应收款	2,744.39	64.93		0.55		2,808.77	往来款	经营性占用
	上海奥威科技开发有限公司	控股子公司	其他应收款	7,676.10	12,080.32		9,479.17	-10,277.24		往来款	经营性占用
	上海润通电动车技术有限公司	控股子公司的附属企业	应收账款	420.99			420.99			材料销售款	经营性占用
	安徽新筑轨道交通发展有限公司	控股子公司	其他应收款		66.13		32.26		33.87	往来款	经营性占用
小 计				52,282.75	24,793.26		20,490.84	-10,277.24	46,307.92		
其他关联人及其附属企业	上海奥威科技开发有限公司	联营公司	其他应收款				10,277.24	10,277.24		往来款	经营性占用
	上海奥威科技开发有限公司	联营公司	应收账款		3.51				3.51	材料销售款	经营性占用
	四川发展土地资产运营管理有限公司	其他关联方	其他应收款		87.59				87.59	物业及其他	经营性占用
	四川颐合物业管理有限公司	其他关联方	其他应收款		13.85				13.85	物业及其他	经营性占用

资金占用类别	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	2020 年期初 占用资金余 额	2020 年度 占用累计 发生金额 (不含利 息)	2020 年度 占用资金 的利息 (如有)	2020 年度偿 还累计发生 金额	其他增加 或减少	2020 年期 末占用资 金余额	占用形成 原因	占用性质
小 计					104.96		10,277.24	10,277.24	104.96		
合 计				55,135.94	27,580.07		34,465.00	-1,827.56	46,423.43		

法定代表人：肖光辉

主管会计工作负责人：贾秀英

会计机构负责人：李建辉