

沈阳机床股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明  
天职业字[2021]20018号



00002021040107156962  
报告文号：天职业字[2021]20018号

---

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2021]20018号

沈阳机床股份有限公司董事会：

我们审计了沈阳机床股份有限公司（以下简称“沈阳机床”）财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2020年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2021年4月27日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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（2017修订）》的要求，沈阳机床编制了后附的2020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、合法性及完整性是沈阳机床管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解沈阳机床2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



# 2020 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：沈阳机床股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	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	2020 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	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	2020 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	沈阳机床（集团）有限责任公司	母公司下属企业	应收账款 一年内到期的非流动资产 长期应收款	81.66 27.81 83.44	488.36		559.64	10.38 55.62 55.63	销售商品	经营性资金往来
	沈阳机床（集团）有限责任公司铝管分公司	母公司下属企业之分公司	应收账款	5.83				5.83	销售商品	经营性资金往来
	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	母公司下属企业之联营公司	应收账款	547.68	8.34		17.46	538.56	销售商品	经营性资金往来
	沈阳机床（集团）设计研究院有限公司上海分公司	母公司下属企业之联营公司之分公司	应收账款	43.65				43.65	销售商品	经营性资金往来
	云南 CV 集团有限公司	母公司下属企业	应收账款	1,455.88				1,455.88	销售商品	经营性资金往来

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	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	2020年期末 占用资金余 额	往来形成原 因	往来性质
云机商贸(北京)有限公司	母公司下属企业	应收账款	0.03				0.03	销售商品	经营性资金往来
云南云机集团进出口有限公司	母公司下属企业	应收账款	0.23				0.23	销售商品	经营性资金往来
沈阳瑞施达国际贸易有限公司	母公司下属企业	应收账款	6,502.47	135.27		105.00	6,532.74	销售商品	经营性资金往来
沈阳精新再制造有限公司	母公司下属企业	应收账款	14,812.60	109.73		11.45	14,910.88	销售商品	经营性资金往来
沈阳精力传动设备有限公司	母公司下属企业	应收账款	3,095.57	180.33		15.15	3,260.75	销售商品	经营性资金往来
沈阳飞翔航空数控技术有限公司	母公司下属企业	应收账款	289.43	78.42		9.70	358.15	销售商品	经营性资金往来
沈机集团昆明机床股份有限公司	母公司下属企业	应收账款	1,467.53	1,155.43		546.64	2,076.32	销售商品	经营性资金往来
沈机集团昆明机床股份有限公司铸造分公司	母公司下属企业	应收账款	700.56				700.56	销售商品	经营性资金往来
智能云科信息科技有限公司	母公司下属企业之持股公司	应收账款		15.47		6.03	9.44	销售商品	经营性资金往来
齐齐哈尔二机床(集团)有限公司	母公司下属企业	应收账款		220.78			220.78	销售商品	经营性资金往来
昆明昆机通用设备有限公司	母公司下属企业	应收账款	134.31	43.52			177.83	销售商品	经营性资金往来
沈阳第一机床厂有限公司	母公司下属企业	应收账款 一年内到期的非流动资产 长期应收款	270.55 2,214.26 6,642.78	3,633.05		2,419.19 36.84	1,484.41 4,391.68 4,428.52	销售商品	经营性资金往来

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	2020年期初 占用资金余额	2020年度占 用金额(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	2020年期末 占用资金余 额	往来形成原 因	往来性质
中捷机床有限公司	母公司下属企业	应收账款 一年内到期的非流动资产 长期应收款	201.11 1,093.17 3,279.51	1,416.89		1,123.67	494.33 2,186.34 2,186.34	销售商品	经营性资金往来
沈阳中捷航空航天机床有 限公司	母公司下属企业	应收账款	895.46	228.83		68.76	1,055.53	销售商品	经营性资金往来
沈阳沈一重装精工有限公 司	母公司下属企业	应收账款 一年内到期的非流动资产 长期应收款	52.72 1,275.05 3,825.16	2.68		37.33 1.74	18.07 2,548.37 2,550.10	销售商品	经营性资金往来
沈阳机床进出口有限责任 公司美国公司	母公司下属企业	应收账款	5,987.32			503.00	5,484.32	汇率变动	经营性资金往来
沈阳机床进出口有限责任 公司土耳其公司	母公司下属企业	应收账款	1,066.68	39.11			1,105.79	汇率变动	经营性资金往来
沈阳机床进出口有限责任 公司	母公司下属企业	应收账款 一年内到期的非流动资产 长期应收款	117.64 1,343.50 4,030.50	14.31		128.86 10.41	3.09 2,676.59 2,687.00	销售商品	经营性资金往来
沈阳沈阳通用机械制造有 限公司	母公司下属企业	应收账款 一年内到期的非流动资产 长期应收款	178.42 9.01 27.04	508.79		83.93	603.28 18.02 18.03	销售商品	经营性资金往来
沈机(上海)智能系统研发 设计有限公司	母公司下属企业	应收账款	680.02	26.25		39.28	666.99	销售商品	经营性资金往来
沈阳机床股份有限公司加 拿大公司	母公司下属企业	应收账款	45.37	41.45		38.93	47.89	销售商品	经营性资金往来

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	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	2020年期末 占用资金余 额	往来形成原 因	往来性质
沈阳中捷数控机床有限公司	母公司下属企业	应收账款 一年内到期的非流动资产	806.90	829.39		807.27	829.02	销售商品	经营性资金往来
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	母公司下属企业	长期应收款	771.58				1,543.16		
沈阳数控机床有限责任公司	母公司下属企业	应收账款	2,314.74	0.86		0.86	1.86	销售商品	经营性资金往来
沈阳数控机床有限责任公司	母公司下属企业	应收账款	0.43			0.43		销售商品	经营性资金往来
通用技术集团大连机床有限公司	母公司下属企业	应收账款	4.58	732.60		613.35	123.83	销售商品	经营性资金往来
沈阳布卡特委博机床有限公司	破产清算子公司	应收账款		890.30			890.30	销售商品	经营性资金往来
希斯泰克有限责任公司	母公司下属企业	应收账款		11.27			11.27	销售商品	经营性资金往来
沈阳机床(集团)有限责任公司	母公司下属企业	预付款项		65.33			65.33	采购商品	经营性资金往来
沈阳机床(香港)有限公司	母公司下属企业	预付款项	0.78				0.78	采购商品	经营性资金往来
沈阳瑞施达国际贸易有限公司	母公司下属企业	预付款项	465.04	5.69		45.72	425.01	采购商品	经营性资金往来
沈阳精力传动设备有限公司	母公司下属企业	预付款项	405.18	25.00		49.30	380.88	采购商品	经营性资金往来
沈阳第一机床厂有限公司	母公司下属企业	预付款项	1,161.47	22.50		6.20	1,177.77	采购商品	经营性资金往来
沈阳沈一重装精工有限公司	母公司下属企业	预付款项						采购商品	经营性资金往来

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	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	2020年期末 占用资金余 额	往来形成原 因	往来性质
沈阳机床（集团）设计研究院有限公司	母公司下属企业之联营公司	预付款项	106.35				106.35	采购商品	经营性资金往来
云南CY集团有限公司	母公司下属企业	预付款项	4.54				4.54	采购商品	经营性资金往来
沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	母公司下属企业	预付款项	3,895.46	294.24		448.24	3,741.46	采购商品	经营性资金往来
沈机集团昆明机床股份有限公司	母公司下属企业	预付款项	5.00				5.00	采购商品	经营性资金往来
沈阳沈机通用机械制造有限公司	母公司下属企业	预付款项	2.47			2.47		采购商品	经营性资金往来
沈阳中捷数控机床有限公司	母公司下属企业	预付款项	0.13	0.24			0.37	采购商品	经营性资金往来
通用技术集团财务有限责任公司	母公司下属企业	其他应收款			193.10		193.10	其他	经营性资金往来
沈阳普瑞玛激光切割机有限公司	母公司下属企业	其他应收款	1,158.70			1,158.70		处置丧失控制权形成	非经营性往来

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	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	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
上市公司的子公司及其附属企业	上海优尼斯工业服务有限公司	子公司	其他应收款	38,762.99	36,343.72		35,382.19	39,724.52	资金往来	非经营性往来	
	沈阳机床(东莞)智能装备有限公司	子公司	其他应收款	5,896.79	2,921.02		8,512.45	305.36	资金往来	非经营性往来	
	沈阳机床成套设备有限责任公司	子公司	其他应收款	22,472.98	21,251.71		19,339.12	24,385.57	资金往来	非经营性往来	
	沈阳机床西丰铸造有限公司	子公司	其他应收款	1,123.07	1,957.35		2,144.13	936.29	资金往来	非经营性往来	
	沈阳机床银丰铸造有限公司	子公司	其他应收款	5,654.36	11,381.07		17,035.43		资金往来	非经营性往来	
	沈阳优尼斯智能装备有限公司	子公司	其他应收款	493.93	1,204.69		1,501.28	197.34	资金往来	非经营性往来	
	沈阳至刚主轴技术有限公司	子公司	其他应收款	243.24	11,460.19		11,171.11	532.32	资金往来	非经营性往来	
	希斯机床(沈阳)有限责任公司	子公司	其他应收款	879.91	4,921.70		4,492.95	1,308.66	资金往来	非经营性往来	
关联自然人											
其他关联方及其附属企业	沈阳布卡特委博机床有限公司	破产清算子公司	其他应收款		366.00			366.00	原子公司破产清算,丧失控制权形成	非经营性往来	



其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	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	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	沈阳菲迪亚数控机床有限公司	联营企业	应收账款	80.62	18.33		12.86	86.09	销售商品	经营性往来
	沈阳金利数控机床销售有限公司	合营企业	应收账款	38.59			38.59		销售商品	经营性往来
总计				149,235.64	103,050.21	193.10	108,525.66	143,953.29		

法定代表人：车欣嘉

主管会计工作的负责人：秦琴

会计机构负责人：崔亚波



# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码  
911101085923425568



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多信息。  
备案、许可、监  
管信息

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
原件核对一致  
(XIV)

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 成立日期 2012年03月05日  
类型 特殊普通合伙企业 合伙期限 2012年03月05日至长期  
法定代表人 邱靖之 主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营范围  
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、年度审计、代理记帐、出具有关报告、税务咨询、会计培训、法律服务、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务、应用软件服务；软件开发、计算机系统服务；数据处理、银行产品中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外；企业管理咨询、销售计算机、软件及辅助设备。(下期出资时间为2020年6月30日。市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2020年06月05日

证书序号:0000175

# 说明

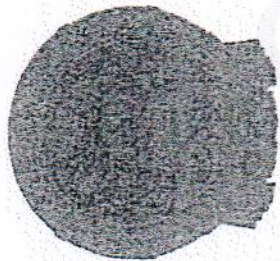
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XIV)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



姓名 陈柏林  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1975-01-26  
 Date of birth  
 工作单位 天职国际会计师事务所-特殊普通合伙/江苏分所  
 Working unit  
 身份证号码 321028197501263815  
 Identity card No.



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (XIV)



陈柏林(110001800117)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会



陈柏林(110001800117)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 110001800117  
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 10 月 17 日  
 Date of Issuance

2017年04月13日



陈柏林(110001800117)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会



陈柏林(110001800117)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (XIV)

姓名	李然
性别	男
出生日期	1986-01-28
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
身份证号	321183198601281812



李然(110101505197)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会



李然(110101505197)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会



李然(110101505197)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号: 110101505197  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 03 月 31 日  
Date of Issuance      /      /



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (XIV)

姓名	赵迅
Sex	男
Date of birth	1991-09-29
Working unit	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
Identity card No.	342623199109294013



登记  
Registration

合格，继续有效一年。  
valid for another year after

赵迅(110101500509)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号: 110101500509  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 2 月 31 日  
Date of Issuance      ly      /m      /d

年      月      日  
/      /m      /d