

关于国机通用机械科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：国机通用机械科技股份有限公司
审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

国机通用机械科技股份有限公司
容诚专字[2023]230Z0396号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。
报告编号:京23N7LS3R6J



关于国机通用机械科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2023]230Z0396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审计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)2022年12月31日的合并及母公司资产负债表,2022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2023年4月11日出具了容诚审字[2023]230Z0281号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定,国机通用管理层编制了后附的国机通用机械科技股份有限公司2022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)。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是国机通用管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计国机通用2022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。除了对国机通用实施2022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。为了更好地理解国机通用的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供国机通用年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:国机通用机械科技股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。



(此页无正文，为国机通用公司容诚专字[2023]230Z0396号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 熊延森 
熊延森 (项目合伙人)

中国注册会计师: 黄敬臣 
黄敬臣

中国注册会计师: 屠灿 
屠灿

2023年4月11日



附件:

**国机通用机械科技股份有限公司
2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**

单位: 万元

编制单位: 国机通用机械科技股份有限公司	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年初占用资金余额	2022年度发生金额(不含利息)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用企业								
现大股东及其附属企业								非经营性占用
小计								非经营性占用
前大股东及其附属企业								非经营性占用
小计								非经营性占用
总计								
其他关联资金往来								
	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年初占用资金余额	2022年度发生金额(不含利息)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
合肥通用机械研究院有限公司	控股股东	预付款项	6.00	521.44	527.44	-	销售款项	经营性往来
合肥通用机械研究院有限公司	控股股东	应收账款	-	42,260.69	39,941.91	2,318.78	销售款项	经营性往来
合肥通用机械研究院有限公司	控股股东	应收账款	-	85.25	85.25	-	房租款项	经营性往来
合肥通用机械研究院有限公司	控股股东	其他应收款	-	12.07	7.01	5.06	代垫代付款	非经营性往来
合肥通用机械研究院有限公司	控股股东	其他应收款	-	4.01	4.01	-	资产出售	经营性往来
合肥通用特种材料设备有限公司	控股股东、实际控制人、实际控制人、实际控制人的附属企业	预付款项	64.85	-	64.85	-	房租款项	经营性往来
合肥通用机电产品检测院有限公司	实际控制人、实际控制人的附属企业	预付款项	-	1.97	1.97	-	销售款项	经营性往来
合肥通用机电产品检测院有限公司	实际控制人、实际控制人的附属企业	应收账款	5.00	856.30	846.90	14.40	销售款项	经营性往来
合肥通用机电产品检测院有限公司	实际控制人、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	0.18	0.18	-	代垫代付款	经营性往来
合肥通用职业技术学院	控股股东、实际控制人、实际控制人的附属企业	应收账款	-	7.50	7.50	-	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、实际控制人、实际控制人的附属企业	预付款项	-	43.94	43.94	-	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、实际控制人、实际控制人的附属企业	应收账款	-	0.22	-	0.22	销售款项	经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	合肥通用环境控制技术有限责任公司	子公司及其控制的方法	应收股利	14,604.60	3,200.00	12,000.00	5,804.60	股利分红	非经营性往来
	安徽国通高新管业有限公司	子公司及其控制的方法	应收股利	-	47.00	47.00	-	股利分红	非经营性往来
	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	31,998.17	168,865.66	170,332.99	30,530.84	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	58.46	709.09	631.19	136.35	存款利息	存款
	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
	山东京博石油化工有限公司	参股股东的关联方	其他应收款	-	2.00	-	2.00	廉润保证金	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	36.97	1.70	1.44	37.23	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
	山东京博物流股份有限公司	参股股东的关联方	应收账款	4.28	-	-	4.28	销售款项	经营性往来
	山东博兴华韵水业有限公司	参股股东的关联方	应收账款	2.86	0.40	-	3.26	销售款项	经营性往来
	山东京博生物科技有限公司	参股股东的关联方	应收账款	0.12	-	0.12	-	销售款项	经营性往来
	山东京博新材料有限公司	参股股东的关联方	应收账款	3.17	-	3.17	-	销售款项	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山东京博控股集团工业装备供应链分公司	参股股东的关联方	应收账款	1.40	-0.80	0.60	-	销售款项	经营性往来
	山东京博控股股份有限公司	参股股东的关联方	应收账款	0.51	-	-	0.51	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	0.43	54.87	54.24	1.06	销售款项	经营性往来
	山东益仁化工有限公司	参股股东的关联方	应收账款	51.13	-	35.21	15.93	销售款项	经营性往来
	山东清博生态材料综合利用有限公司	参股股东的关联方	应收账款	2.99	-	-	2.99	销售款项	经营性往来
	山东益丰生化环保股份有限公司	参股股东的关联方	应收账款	0.47	-	-	0.47	销售款项	经营性往来
	中国空分工程有限公司	控股股东的关联方	应收账款	-	4.39	4.17	0.22	销售款项	经营性往来
	山东清远环保工程有限公司	参股股东的关联方	应收账款	0.08	-	-	0.08	销售款项	经营性往来
	山东中泰化学科技有限公司	参股股东的关联方	应收账款	-	1.28	1.22	0.05	销售款项	经营性往来
	山东省顺天建材有限公司	参股股东的关联方	应收账款	-	3.89	3.89	-	销售款项	经营性往来
总计				47,073.96	216,683.01	224,646.20	39,110.77		



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码
911101020854927874



扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息

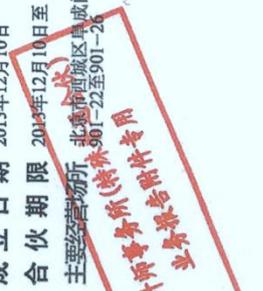
名称 岩城益会计师事务所 (特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
经营范围 肖厚发



成立日期 2013年12月10日
合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
901-22至901-28

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、增资、减资、清算等事务中的会计审计；代理记账；税务咨询；税务代理；资产评估；土地房屋产权代理；基本建设资金管理；社会经济鉴证；其他法律、法规规定的会计咨询、会计服务。
(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



2022年06月07日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



Full name: 陈以森
 Sex: 男
 Date of birth: 1980-04-10
 Work unit: 安徽会计师事务所(特别普通合伙)
 Identity card No.: 342426198004103165



证书编号: 110100323876
 No. of Certificate
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2015-07-01
 Date of Issuance: 年 月 日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

年 月 日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名 黄殿臣

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1978-04-15

Date of birth

工作单位 安徽华普会计师事务所

Working unit

身份证号码 34212519780415131X

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.




有效期至: 2005年3月31日

注册编号: 340100010095

执业注册协会: 安徽省注册会计师协会

发证日期: 2004年9月2日

证书编号: 340100010095

执业注册协会: 安徽省注册会计师协会

发证日期: 2004年9月2日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转入协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2005年12月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2005年12月20日

注册会计师执业业务，必要时须向委托方出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师正执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

转入: 宏诚(特普) 2005.9.20

- NOTES
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 周生
 性别: 男
 出生日期: 1989-02-04
 工作单位: 安徽会计师事务所(普通合伙) 安徽分所
 身份证号: 342423198902041651
 Identity card No.



本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110100323800
 No. of Certificate
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2014-12-15
 Date of Issuance



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

附表 2

关于国机通用机械科技股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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 关联关 系	上市 公司 核算 的会 计科 目	2022 年期初占用 资金余额	2022 年度占用累计 发生金额(不含利 息)	2022 年 度占用 资金的 利息 (如有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 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										非经 营性 占用
										非经 营性 占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东 及其附属 企业										非经 营性 占用
										非经 营性 占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联 资金往来	资金往 来方名	往来方 与上市	上市 公司	2022 年期初往来 资金余额	2022 年度往来累计 发生金额(不含利	2022 年 度往来	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 年期末往来资 金余额	往来形 成原因	往来 性质

	称	公司的关系	核算的会计科目		息)	资金的利息(如有)				
大股东及其附属企业	合肥通用机械研究院有限公司	控股股东	预付款项	6.00	521.44		527.44	-	销售款项	经营性往来
	合肥通用机械研究院有限公司	控股股东	应收账款	-	42,260.69		39,941.91	2,318.78	销售款项	经营性往来
	合肥通用机械研究院有限公司	控股股东	应收账款	-	85.25		85.25	-	房租款项	经营性往来
	合肥通用机械研究院有限公司	控股股东	其他应收款	-	12.07		7.01	5.06	代垫代付款	非经营性往来
	合肥通用机械研究院有限公司	控股股东	其他应收款	-	4.01		4.01	-	资产出售	经营性往来
	合肥通用特种材料设备有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	64.85	-		64.85	-	房租款项	经营性往来

	合肥通用机电产品检测院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	-	1.97		1.97	-	销售款项	经营性往来
	合肥通用机电产品检测院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5.00	856.30		846.90	14.40	销售款项	经营性往来
	合肥通用机电产品检测院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	-	0.18		0.18	-	代垫代付款	经营性往来
	合肥通用职业技术学院	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	7.50		7.50	-	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、实际控制人的附属企业	预付款项	-	43.94		43.94	-	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、实际控制人的附属企业	应收账款	-	0.22		-	0.22	销售款项	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	合肥通用环境控制技术有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	14,604.60	3,200.00		12,000.00	5,804.60	股利分红	非经营性往来

	司									
	安徽国通高新管业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	47.00		47.00	-	股利分红	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	国机财务有限责任公司	控股股东的关联方	其他反映占用实质科目	31,998.17	168,865.66		170,332.99	30,530.84	货币资金存款	存款
其他关联方及其附属企业	国机财务有限责任公司	控股股东的关联方	其他反映占用实质科目	58.46	709.09		631.19	136.35	存款利息	存款
其他关联方及其附属企业	中机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
其他关联方及其附属企业	山东京博云商物流有限公司	参股股东的关联方	其他应收款	-	2.00		-	2.00	廉洁保证金	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山东京博石油化工有限公司	参股股东的关联方	应收账款	36.97	1.70		1.44	37.23	销售款项	经营性往来
其他关联方及其附属企业	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
其他关联	山东京博物流	参股股东的关联方	应收账款	4.28	-		-	4.28	销售款项	经营性往

方及其附属企业	股份有限公司									来
其他关联方及其附属企业	山东博兴华韵水业有限公司	参股股东的关联方	应收账款	2.86	0.40		-	3.26	销售款项	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山东京博生物科技有限公司	参股股东的关联方	应收账款	0.12	-		0.12	-	销售款项	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山东京博中聚新材料有限公司	参股股东的关联方	应收账款	3.17	-		3.17	-	销售款项	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山东京博控股集团有限公司工业装备供需链分公司	参股股东的关联方	应收账款	1.40	-0.80		0.60	-	销售款项	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山东京博控股股份有限公司	参股股东的关联方	应收账款	0.51	-		-	0.51	销售款项	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山东京博控股集团有限公司供需链分公司	参股股东的关联方	应收账款	0.43	54.87		54.24	1.06	销售款项	经营性往来
其他关联	山东益	参股股东	应收账	51.13	-		35.21	15.93	销售款	经营

方及其附属企业	仁化工有限公司	的关联方	款						项	性往来
其他关联方及其附属企业	山东清博生态材料综合利用有限公司	参股股东的关联方	应收账款	2.99	-		-	2.99	销售款项	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山东益丰生化环保股份有限公司	参股股东的关联方	应收账款	0.47	-		-	0.47	销售款项	经营性往来
其他关联方及其附属企业	中国空分工程有限公司	控股股东的关联方	应收账款	-	4.39		4.17	0.22	销售款项	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山东清远环保工程有限公司	参股股东的关联方	应收账款	0.08	-		-	0.08	销售款项	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山东中泰化学科技有限公司	参股股东的关联方	应收账款	-	1.28		1.22	0.05	销售款项	经营性往来
其他关联方及其附属企业	山东省顺天建材有限公司	参股股东的关联方	应收账款	-	3.89		3.89	-	销售款项	经营性往来
总计	/	/	/	47,073.96	216,683.01		224,646.20	39,110.77	/	/

