

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：010-66001391

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[2024]230Z0432号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
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：京240A980N36



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[2024]230Z0432 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）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2024 年 4 月 9 日出具了容诚审字[2024]230Z0293 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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，为国机通用容诚专字[2024]230Z0432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
中国注册会计师: 屠灿 

屠灿
中国注册会计师: 张平安 
张平安

2024年4月9日



附件:

国机通用机械科技股份有限公司
2023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: 国机通用机械科技股份有限公司

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	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末占用资金余额	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	2023年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度偿还累计发生金额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	合肥通用机械研究院有限公司	控股股东	应收账款	2,318.78	40,182.96	41,926.00	575.74	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	其他应收款	5.06	5.33	10.39	-	代垫代付款	非经营性往来
	中国通用机械工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	812.27	90.49	721.78	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	14.40	-	-	14.40	销售款项	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	其他应收款	-	1.00	1.00	-	代垫代付款	非经营性往来
	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	全资子公司	应收股利	5,804.60	3,700.00	2,900.00	6,604.60	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	30,530.84	73,572.86	64,301.53	39,802.16	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	136.35	552.21	35.00	653.56	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
	山东京博云物流有限公司	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
	山东京博石油化工有限公司	参股股东的关联方	应收账款	37.23	0.04	-	37.27	销售款项	经营性往来



其他关联方及其附属企业	山东昆仑博能能源有限公司	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
	山东博兴隆农业有限公司	参股股东的关联方	应收账款	3.26	2.81	0.40	5.67	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供应链分公司	参股股东的关联方	应收账款	1.06	-	-	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	15.93	-	-	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	0.22	-	-	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	0.05	-	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	-	2.50	2.50	-	销售款项	经营性往来
总计	-	-	-	39,110.77	118,831.98	109,267.58	48,675.17		

业										占用非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
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	2,318.78	40,182.96		41,926.00	575.74	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	其他应收款	5.06	5.33		10.39	-	代垫代付款	非经营性往来
	中国通用机械工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	812.27		90.49	721.78	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	14.40	-		-	14.40	销售款项	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	其他应收款	-	1.00		1.00	-	代垫代付款	非经营性往来

		附属企业								
	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	5,804.60	3,700.00		2,900.00	6,604.60	股利分红	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										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	30,530.84	73,572.86		64,301.53	39,802.16	货币资金存款	经营性往来
	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	136.35	552.21		35.00	653.56	存款利息	经营性往来
	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
	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
	山东京博	参股股东	应收账	37.23	0.04		-	37.27	销售款	经营性

	石油化工有限公司	的关联方	款						项	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	3.26	2.81		0.40	5.67	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供需链分公司	参股股东的关联方	应收账款	1.06	-		-	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	15.93	-		-	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	控股股东	应收账	0.22	-		-	0.22	销售款	经营性

	工程有限公司	的关联方	款						项	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	0.05	-		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	-	2.50		2.50	-	销售款项	经营性往来
总计	/	/	/	39,110.77	118,831.98		109,267.58	48,675.17	/	/