

国机通用机械科技股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华特字[2016]003532 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

## 国机通用机械科技股份有限公司

报 告 文 号: 大华特字【2016】003532  
客 户 名 称: 国机通用机械科技股份有限公司  
报 告 时 间: 2016-04-14  
签名注册会计师: 李静 (CPA: 340100020009 )  
刘力争 (CPA: 110001640048 )



05512016040014644455  
报告文号: 大华特字【2016】003532

事务所名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
事务所电话: 0551-62836500  
传 真: 0551-62836400  
通讯地址: 安徽省合肥市长江西路687号拓基城市广场金座B5楼  
电子 邮 件: luowei@dahua-cpa.com



大华会计师事务所  
Da Hua Certified Public Accountants

---

防伪查询网址: <http://cmis.aicpa.org.cn/ahicpa/common/content.do?method=search>

国机通用机械科技股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
(截止 2015 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 国机通用机械科技股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明



大华特字[2016]003532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）2015年度财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015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2016年4月14日签发了大华审字[2016]005370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）的规定，就国机通用公司编制的2015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2015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2015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 2015 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 2015 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：



二〇一六年四月十四日

附表一

国机通用机械科技股份有限公司 2015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系	上市公司核算的会计科目	2015年年初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额	2015年度偿还累计发生金额	2015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	控股股东	应收账款	4,007.84	17,872.33	16,906.07	4,974.10	销售	经营性往来
	合肥通用机械研究院	控股股东	其他应收款	83.00		83.00	-	投标保证金	经营性往来
	合肥通用机械研究院	控股股东	预付账款	56.16	19.78	55.37	20.57	项目预付款	经营性往来
小计	-	-	-	4,147.00	17,892.11	17,044.44	4,994.67		
上市公司的子公司及其附属企业	广东国通新型建材有限公司	控股子公司	应收账款	77.54	81.90		159.44	销售	经营性往来
	广东国通新型建材有限公司	控股子公司	其他应收款	15,742.42	852.57	549.07	16,045.92	补充资金	非经营性占用
小计				15,819.96	934.47	549.07	16,205.36		
其他关联人及其附属企业	国机财务有限责任公司	控股股东的参股公司	银行存款	5,919.41	45,638.33	48,764.79	2,792.95	存款	存款
	合肥通用制冷设备有限公司	控股股东的子公司	应收票据	120.00		120.00	-	销售	经营性往来
	山东博兴华韵水业有限公司开润分公司	参股股东的子公司	应收账款	2.59	231.09	233.65	0.03	销售	经营性往来
	山东京博控股股份有限公司	参股股东	应收账款	1.90	51.12	44.29	8.73	销售	经营性往来
	山东京博石油化工有限公司	参股股东的子公司	应收账款	104.04	102.94	152.02	54.96	销售	经营性往来
	合肥通用机电产品检测院有限公司	控股股东的子公司	应收账款	45.62	2,236.23	2,250.95	30.90	销售	经营性往来
	合肥通安工程机械设备监理中心	控股股东的子公司	应收账款		94.23	91.27	2.96	销售	经营性往来
	安徽省机械工业设计院	控股股东的子公司	其他应收款		0.15		0.15	代缴费用	经营性往来
	中国中元国际工程公司	控股股东的子公司	预付账款	476.38		339.13	137.25	工程款	经营性往来
	安徽国风注塑厂		其他应收款	0.86	450.45	450.81	0.50	水电费	经营性往来
小计				6,670.80	48,804.54	52,446.91	3,028.43		
总计				26,637.76	67,631.12	70,040.42	24,228.46		