

关于机科发展科技股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用
情况汇总表的专项审核报告

瑞华核字【2019】01880007号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层

Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

关于机科发展科技股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2019】01880007 号

机科发展科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了机科发展科技股份有限公司（以下简称“机科股份公司”）2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是机科股份公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计机科股份公司 2018 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解机科股份公司 2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

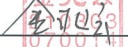


本审核报告仅供机科发展科技股份有限公司 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

何亚峰

中国注册会计师：

金兆云

2019 年 4 月 24 日

附表：

2018年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位：机科发展科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	公司核算的会 计科目	期初占用资金 余额	报告期占用累计发生 金额（不含利息）	报告期占用资金的 利息（如有）	报告期偿还累计 发生额	期末占用资金 余额	占用形成原因
北京机械工业自动化研究所有限公司	同一控制人	应收票据	343.20	168.00		343.20	168.00	经营性占用
北京机械工业自动化研究所有限公司	同一控制人	应收账款	232.00	206.05		179.05	259.00	经营性占用
机械科学研究总院集团有限公司	最终控制方	应收账款		170.00		170.00		
中机第一设计研究院有限公司	同一控制人	应收账款	1,109.13	344.80		677.80	776.13	经营性占用
北京中机一院工程设计有限公司	同一控制人	应收账款		34.29		34.29		
中机生产力促进中心	同一控制人	应收账款		3.00		3.00		
方圆集团有限公司	控股子公司其他股东	应收账款		232.31		232.31		
机械科学研究总院集团有限公司	最终控制方	预付款项		208.23		208.23		
方圆集团有限公司	控股子公司其他股东	预付款项		212.14		212.14		
中机科（北京）车辆检测工程研究院有限公司	同一控制人	预付款项		6.00		6.00		

附表:

2018年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

编制单位: 机科发展科技股份有限公司

金额单位: 人民币万元

资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	公司核算的会 计科目	期初占用资金 余额	报告期占用累计发生 金额(不含利息)	报告期占用资金的 利息(如有)	报告期偿还累计 发生额	期末占用资金 余额	占用形成原因
哈尔滨焊接研究院有限公 司	同一控制人	预付款项		11.00		11.00		
哈尔滨威德姆焊接自动化系 统工程有限公司	同一控制人	预付款项		9.00		9.00		
北京机械工业自动化研究 所有限公司	同一控制人	预付款项		9.99		9.99		
中联认证中心(北京)有 限公司	同一控制人	预付款项		8.68		8.68		
中机寰宇认证检验有限公 司	同一控制人	预付款项		6.32		6.32		
北京机科易普软件技术有 限公司	同一控制人	预付款项		27.00		27.00		
方圆富兰克建设机械有限 公司	控股子公司其 他股东控制的其 他企业	预付款项		134.70		134.70		
中机第一设计研究院有限 公司	同一控制人	其他应收款	3,600.00				3,600.00	经营性占用
方圆富兰克建设机械有限 公司	控股子公司其 他股东控制的其 他企业	其他应收款	14.38			14.38		
合计	——	——	5,298.71	1,791.51		2,287.09	4,803.13	——

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



编号: 0 04717651

营业执照

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 其他股东(委派杨荣华, 刘贵彬, 冯忠为代表)

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 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、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



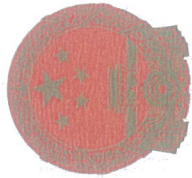
在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年12月13日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所 执业证书



名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人 刘贵彬

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010130

批准执业文号: 京财会许可[2011]0022号

批准执业日期: 2011年02月14日

证书序号: 0000146

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: 北京市财政局

二〇一八年六月三十日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000417

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 刘贵彬



证书号: 17 发证时间: 二〇二〇年七月五日
证书有效期至: 二〇二〇年七月五日



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



姓名: 何亚峰
Full name: He Yalong
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1967年11月29日
Date of birth: 1967-11-29
工作单位: 甘肃弘信会计师事务所
Working unit: Gansu Hongxin CPAs
身份证号码: 620102671129531
Identity card No: 620102671129531



证书编号: 620100020774
No. of Certificate: 620100020774
批准注册协会: 甘肃省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Gansu Provincial Institute of CPAs
发证日期: 2003年12月01日
Date of Issuance: 2003-12-01



证书编号: 620100020774
No. of Certificate: 620100020774
批准注册协会: 甘肃省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Gansu Provincial Institute of CPAs
发证日期: 2003年12月01日
Date of Issuance: 2003-12-01



姓名: 何亚峰
Name: He Yalong
证书编号: 620100020774
Certificate No: 620100020774

注册会计师工作单位变更事项记
Registration of a Change in Working Unit by a CPA
同意调出
Agree the holder to be transferred from
何亚峰
He Yalong
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009年9月28日
2009-9-28
同登调入
Agree the holder to be transferred to
何亚峰
He Yalong
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009年9月28日
2009-9-28

- 附注:
1. When packing, the CPA shall show the client this certificate as a whole.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer, amendment 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.



