非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司

容诚专字[2020]361Z0156 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

中国北京市西城区
阜成门外大街 22 号 1 幢
外经贸大厦 901-22 至 901-26,100037
容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
RSM China CPA LLP

Tel：+86 010-66001391
Email：international@rsmchina.com.cn

关于麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司
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[2020] 361Z0156 号

麦克奥迪（厦门）电气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麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司（以下简称麦克奥迪公司）2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2020 年 4 月 10 日出具了容诚审字[2020]361Z0134 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（2017 年修订）的要求及参照深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第 10 号：定期报告披露相关事项（2019 年 2 月修订）》的规定，麦克奥迪公司管理层编制了后附的麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司 2019 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、完整是麦克奥迪公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计麦克奥迪公司 2019 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。除了对麦克奥迪公司实施 2019 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。为了更好地理解麦克奥迪公司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。

本专项说明仅供麦克奥迪公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（此页无正文，仅为容诚专字[2020]361Z0156号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明签字盖章页）

容诚会计师事务所　　中国注册会计师：

（特殊普通合伙）

中国·北京　　中国注册会计师：

2020年4月10日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

附件：

麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司

2019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：麦克奥迪（厦门）电气股份有限公司　　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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019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								-		
小计										
前大股东及其附属企业										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2019年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	爱启（厦门）电气技术有限公司	同一实际控制人	应收账款	14.35	119.01		71.49	61.87	销售商品、材料	经营性往来
	爱启（厦门）电气技术有限公司	同一实际控制人	其他应收款	36.26	107.01		140.73	2.54	租金物业费及代扣水电费	经营性往来
	协励行（厦门）电气有限公司	同一实际控制人	其他应收款	0.44	51.14		50.65	0.93	租金物业费及代扣水电费	经营性往来
	小计			51.05	277.16		262.87	65.34		
上市公司的子公司及其附属企业	麦克奥迪实业集团有限公司	同一实际控制人	其他应收款	0.41	3.71		3.92	0.20	代垫款项	非经营性往来
	麦克奥迪（厦门）医疗诊断系统有限公司	同一实际控制人	其他应收款	0.42	4.03		4.14	0.31	代垫款项	非经营性往来
	麦克奥迪（厦门）电气投资有限公司	同一实际控制人	其他应收款	30.00	6.00	1.42	10.89	26.53	借款及利息	非经营性往来
	麦克奥迪（厦门）电气销售有限公司	同一实际控制人	其他应收款	4.79	11.55		15.42	0.92	代垫款项	非经营性往来
	麦克奥迪（厦门）机电科技有限公司	同一实际控制人	其他应收款		209.97		69.09	140.88	代垫款项	非经营性往来
	麦克奥迪（厦门）智能电气有限公司	同一实际控制人	其他应收款		0.62			0.62	代垫款项	非经营性往来
	Motic Electric(Hong Kong)Limited	同一实际控制人	其他应收款		18.60			18.60	代垫款项	非经营性往来
	小计			35.62	254.48	1.42	103.46	188.06		
关联自然人（适用上交所）/关联自然人及其控制的法人（适用深交所）										
其他关联方及其附属企业（适用上交所）/其他关联人及其附属企业（适用深交所）										
总计				86.67	531.64	1.42	366.33	253.40		

公司法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn