

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[2020]01880001号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3





瑞华会计师事务所
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

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 11 层

Postal Address: 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[2020]01880001 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”）2019 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2019 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《2019 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 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，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 2019 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。

会计师
骑缝

本审核报告仅供机科发展科技股份有限公司 2019 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

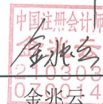
中国·北京

中国注册会计师：



何业峰

中国注册会计师：



金兆云

2020 年 4 月 19 日

所(特殊
专用

附表:

2019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

金额单位:人民币万元

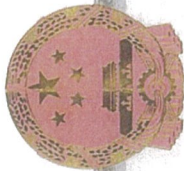
资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	公司核算的会 计科目	期初占用资金 余额	报告期占用累计发生 金额(不含利息)	报告期占用资金的 利息(如有)	报告期末偿还累计 发生额	期末占用资金 余额	占用形成原因
北京机械工业自动化研 究所有限公司	同一控制人	应收票据	168.00			168.00		
北自所(北京)科技发 展有限公司	同一控制人	应收票据		228.50		228.50		
北京机械工业自动化研 究所有限公司	同一控制人	应收账款	259.00			259.00		
机械科学研究总院集团 有限公司	最终控制方	应收账款		1.50		1.50		
中电第一设计研究院有 限公司	同一控制人	应收账款	776.13			50.00	726.13	经营性占用
北自所(北京)科技发 展有限公司	同一控制人	应收账款		843.73		516.06	327.67	经营性占用
机械科学研究总院集团 有限公司	最终控制方	预付款项		205.80		205.80		经营性占用
哈尔滨博实智能有限 公司	同一控制人	预付款项		19.60		19.60		
郑州机械研究所有限公 司	同一控制人	预付款项		100.00			100.00	经营性占用
中电第一设计研究院有 限公司深圳分公司	同一控制人	预付款项		12.00		12.00		
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		2.30		2.30		
中航生产力促进中心	同一控制人	预付款项		0.33		0.18	0.15	经营性占用
北京科易普软件技术 有限公司	同一控制人	预付款项		60.00		60.00		
方圆集团有限公司	控股子公司其 他股东	预付款项		117.48		117.48		
方西雷兰克建德机械有 限公司	控股子公司其 他股东控制的其 他公司	预付款项		204.68		204.68		
中电第一设计研究院有 限公司	同一控制人	其他应收款	3,600.00				3,600.00	经营性占用
合计	——	——	4,803.13	1,795.91		1,845.09	4,753.95	——

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:





营业执照

统一社会信用代码

9111010856949923XD



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 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 刘贵彬,冯忠

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

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

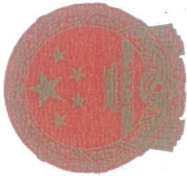
经营范围

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。)



登记机关

2019年11月29日



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]10022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

二〇一八年六月十三日

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(特准) 中国证监会审查, 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



姓名: 何亚峰
 Full name: 何亚峰
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1967年11月29日
 Date of birth: 1967年11月29日
 工作单位: 甘肃弘信会计师事务所
 Working unit: 甘肃弘信会计师事务所
 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: 甘肃省注册会计师协会
 发证日期: 2003年12月01日
 Date of Issuance: 2003年12月01日



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: 甘肃省注册会计师协会
 发证日期: 2003年12月01日
 Date of Issuance: 2003年12月01日



姓名: 何亚峰
 证书编号: 620100020774



会计师事务所工作变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA
 同意调出
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfered Institute of CPAs
 2009年9月28日
 转出协会盖章
 Stamp of the transfered Institute of CPAs
 2009年9月28日

转出协会盖章
 Stamp of the transfered Institute of CPAs
 2009年9月28日

注: 注册会计师转行或辞职时, 应向委托人出示本证书, 委托人应予以配合, 不得拒绝。
 一、注册会计师转行或辞职时, 应向委托人出示本证书, 委托人应予以配合, 不得拒绝。
 二、注册会计师转行或辞职时, 应向委托人出示本证书, 委托人应予以配合, 不得拒绝。
 三、注册会计师转行或辞职时, 应向委托人出示本证书, 委托人应予以配合, 不得拒绝。
 四、本证书遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 声明作废旧证书无效, 并登报声明。
 五、本证书遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 声明作废旧证书无效, 并登报声明。
 六、本证书遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 声明作废旧证书无效, 并登报声明。
 七、本证书遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 声明作废旧证书无效, 并登报声明。
 八、本证书遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 声明作废旧证书无效, 并登报声明。
 九、本证书遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 声明作废旧证书无效, 并登报声明。
 十、本证书遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 声明作废旧证书无效, 并登报声明。
 1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate and cooperate with the client. No refusal shall be allowed.
 2. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting subsidiary business.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting subsidiary business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.
 5. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.
 6. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.
 7. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.
 8. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.
 9. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.
 10. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记

Annual Renewal Registration
 本证书连续有效合格，到期前或一年
 后此证书是 valid for another year after
 this renewal.

年检合格



有效期一年
 another year after

年检通过



姓名: 金光云
 Full name: 金光云
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1976-09-09
 Date of birth: 1976-09-09
 工作单位: 鞍山开红联合会会计师事务所
 Working unit: 鞍山开红联合会会计师事务所
 身份证号码: 210381760909381
 Identity card No: 210381760909381



证书编号: 210303070014
 No. of Certificate: 210303070014

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA: 辽宁省注册会计师协会

日期: 2014年12月24日
 Date: 2014年12月24日



注册会计师工作单位变更事项登记

注册变更申请表
 Application for the Change of Working Unit by CPA

同意人: 金光云
 Agree the holder to be transferred to:
 工作单位: 瑞华会计师事务所
 Working Unit: 瑞华会计师事务所
 日期: 2014年11月18日
 Date: 2014年11月18日



注册会计师工作单位变更事项登记

注册变更申请表
 Application for the Change of Working Unit by CPA

同意人: 金光云
 Agree the holder to be transferred to:
 工作单位: 瑞华会计师事务所
 Working Unit: 瑞华会计师事务所
 日期: 2014年11月20日
 Date: 2014年11月20日

