

关于沈阳机床股份有限公司
2021 年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明
天职业字[2022]4379-1 号

目 录

专 项 说 明	1
---------	---

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2022]4379-1号

沈阳机床股份有限公司董事会：

我们审计了沈阳机床股份有限公司（以下简称“沈阳机床”或“公司”）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2021年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月14日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，沈阳机床编制了后附的2021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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是沈阳机床管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，沈阳机床汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解沈阳机床2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：
(项目合伙人)：

中国注册会计师
王秋君
210101290001

中国注册会计师：

中国注册会计师
王秋君
210101210019

中国注册会计师：

中国注册会计师
王秋君
110101505188

2021 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：沈阳机床股份有限公司

单位：人民币万元

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	2021 年期初 占用资金余额	2021 年度占用累计 发生金额（不含利息）	2021 年度占用 资金的利息（如有）	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 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										非经营性占用
小计										
前控股股东、 实际控制人及 其附属企业										非经营性占用
小计										
其他关联方 及附属企业										非经营性占用
小计										
总计										
其它关联 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	2021 年期初 往来资金余额	2021 年度往来累计 发生金额（不含利息）	2021 年度往来 资金的利息（如有）	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末 往来资金余额	往来形 成原因	往来性质 （经营性往来、 非经营性往来）
大股东及其 附属企业	沈阳机床（集团）有限 责任公司	母公司下属企业	应收账款 一年内到期的非流动资产 长期应收款	3,439.49 10,743.19 10,781.78	14,182.30		21,466.82	1,288.53 9,766.14 6,625.27	销售 商品	经营性资金往来

2021 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：沈阳机床股份有限公司

单位：人民币万元

其它关联 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	2021 年期初 往来资金余额	2021 年度往来累计 发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金 的利息（如有）	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质 （经营性往来、 非经营性往来）
大股东及其 附属企业	沈阳精新再制造有限公司	母公司下属企业	应收账款	14,910.88	11.57		2.38	14,920.07	销售商品	经营性资金往来
	沈阳精力传动设备有限公司	母公司下属企业	应收账款	3,260.75	10.60		0.14	3,271.21	销售商品	经营性资金往来
	沈机集团昆明机床股份有限公司	母公司下属企业	应收账款	2,076.32	178.93		1,106.63	1,148.62	销售商品	经营性资金往来
	云南 CY 集团有限公司	母公司下属企业	应收账款	1,455.88			0.05	1,455.83	销售商品	经营性资金往来
	沈阳中捷航空航天机床有限公司	母公司下属企业	应收账款	1,055.53	833.88		1,631.03	258.38	销售商品	经营性资金往来
	沈机集团昆明机床股份有限公司铸造分公司	母公司下属企业	应收账款	700.56				700.56	销售商品	经营性资金往来
	沈机（上海）智能系统研发设计有限公司	母公司下属企业之 联营公司	应收账款	666.99	10.17		7.67	669.49	销售商品	经营性资金往来

2021 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：沈阳机床股份有限公司

单位：人民币万元

其它关联 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	2021 年期初 往来资金余额	2021 年度往来累计 发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金 的利息（如有）	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质 （经营性往来、 非经营性往来）
大股东及其 附属企业	沈阳机床（集团）设计 研究院有限公司	母公司下属企业之 联营公司	应收账款	538.56			0.38	538.18	销售商品	经营性资金往来
	沈阳飞翔航空数控技术 有限责任公司	母公司下属企业	应收账款	358.15	38.60		239.63	157.12	销售商品	经营性资金往来
	齐齐哈尔二机床（集 团）有限责任公司	母公司下属企业	应收账款	220.78	2,232.56		2,001.97	451.37	销售商品	经营性资金往来
	昆明昆机通用设备有限 责任公司	母公司下属企业	应收账款	177.83			177.83		销售商品	经营性资金往来
	通用技术集团大连机床 有限责任公司	母公司下属企业	应收账款	123.83	2,044.39		1,794.47	373.75	销售商品	经营性资金往来
	沈阳机床（集团）设计 研究院有限公司上海分 公司	母公司下属企业之 联营公司之分公司	应收账款	43.65				43.65	销售商品	经营性资金往来
	智能云科信息科技有限 公司	母公司下属企业之 联营公司的子公司	应收账款	9.44			3.12	6.32	销售商品	经营性资金往来
	沈阳机床（集团）有限 责任公司钻镗分公司	母公司下属企业之 分公司	应收账款	5.83			5.83		销售商品	经营性资金往来

2021 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：沈阳机床股份有限公司

单位：人民币万元

其它关联 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	2021 年期初 往来资金余额	2021 年度往来累计 发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金 的利息（如有）	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末 往来资金余额	往来形 成原因	往来性质 （经营性往来、 非经营性往来）
大股东及其 附属企业	沈阳普瑞玛激光切割 机有限公司	母公司下属企业	应收账款	1.86				1.86	销售商品	经营性资金往来
	云南云机集团进出口 有限公司	母公司下属企业	应收账款	0.23				0.23	销售商品	经营性资金往来
	云机商贸（北京）有 限公司	母公司下属企业	应收账款	0.03				0.03	销售商品	经营性资金往来
	沈阳机床实业有限公 司	母公司下属企业之 联营公司	应收账款		87.21		10.70	76.51	销售商品	经营性资金往来
	云科智能制造（沈 阳）有限公司	母公司下属企业之 联营公司的子公司	应收账款	62.39	40.11		34.37	68.13	销售商品	经营性资金往来
	沈阳第一机床厂工业 服务有限公司	母公司下属企业之 联营公司	应收账款		7.48			7.48	销售商品	经营性资金往来
	齐二机床集团大连瓦 机数控机床有限公司	母公司下属企业	应收账款		4.10			4.10	销售商品	经营性资金往来
	上海悠渡机电设备有 限公司	母公司下属企业	应收账款		1.22			1.22	销售商品	经营性资金往来

2021 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：沈阳机床股份有限公司

单位：人民币万元

其它关联 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	2021 年期初 往来资金余额	2021 年度往来累计 发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金 的利息（如有）	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末 往来资金余额	往来形 成原因	往来性质 （经营性往来、 非经营性往来）
大股东及其 附属企业	沈机（上海）智能系统 研发设计有限公司	母公司下属企业之 联营公司	预付款项	3,741.46	1,130.55		634.27	4,237.74	采购商品	经营性资金往来
	沈阳机床（集团）有限 责任公司	母公司下属企业	预付款项	1,243.47			1,222.89	20.58	采购商品	经营性资金往来
	沈阳精力传动设备有限 公司	母公司下属企业	预付款项	380.88			6.72	374.16	采购商品	经营性资金往来
	沈阳机床（集团）设计 研究院有限公司	母公司下属企业之 联营公司	预付款项	106.35				106.35	采购商品	经营性资金往来
	云科智能制造（沈阳） 有限公司	母公司下属企业之 联营公司的子公司	预付款项	31.89				31.89	采购商品	经营性资金往来
	沈机集团昆明机床股份 有限公司	母公司下属企业	预付款项	5.00				5.00	采购商品	经营性资金往来
	云南 CY 集团有限公司	母公司下属企业	预付款项	4.54				4.54	采购商品	经营性资金往来
	沈阳机床实业有限公司	母公司下属企业之 联营公司	预付款项			75.68		75.68	采购商品	经营性资金往来
	中国通用咨询投资有限 公司	母公司下属企业	预付款项			1.62		1.62	采购商品	经营性资金往来

2021 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：沈阳机床股份有限公司

单位：人民币万元

其它关联 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	2021 年期初 往来资金余额	2021 年度往来累计 发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金 的利息（如有）	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质 （经营性往来、 非经营性往来）
大股东及其 附属企业	沈阳中天环海饮用水有限公司	母公司下属企业之 联营公司的子公司	预付款项		1.22		1.22		采购商品	经营性资金往来
	云科智能制造（沈阳）有限公司	母公司下属企业之 联营公司的子公司	其他应收款	299.70				299.70	采购商品 （预付转入）	经营性资金往来
	通用技术集团财务有限责任公司	母公司下属企业	其他应收款	193.10		3.51	193.10	3.51	其他	经营性资金往来
	沈阳中捷航空航天机床有限公司	母公司下属企业	其他应收款			0.98		0.98	提供劳务	经营性资金往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	沈阳机床成套设备有限责任公司	子公司	其他应收款	24,385.57	1,525.36			25,910.93	资金往来	非经营性往来
	希斯机床（沈阳）有限责任公司	子公司	其他应收款	1,308.66	5,341.58			6,650.24	资金往来	非经营性往来
	沈阳机床西丰铸造有限公司	子公司	其他应收款	936.29			35.76	900.53	资金往来	非经营性往来
	沈阳至刚主轴技术有限公司	子公司	其他应收款	532.32	163.86			696.18	资金往来	非经营性往来

2021 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：沈阳机床股份有限公司

单位：人民币万元

其它关联 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	2021 年期初 往来资金余额	2021 年度往来累计 发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金 的利息（如有）	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质 （经营性往来、 非经营性往来）
上市公司的 子公司及其 附属企业	沈阳机床（东莞） 智能装备有限公司	子公司	其他应收款	305.36	33,016.30			33,321.66	资金往来	非经营性往来
	沈阳优尼斯智能装 备有限公司	子公司	其他应收款	197.34			197.34		资金往来	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方 及其附属企业	上海优尼斯工业服 务有限公司	破产清算子公司	应收账款	144,450.78	1,243.33		2,633.43	143,060.68	子公司破产清算， 丧失控制权形成	经营性往来
	马鞍山优尼斯智能 制造谷有限公司	破产清算子公司 的下属公司	应收账款	4,083.23				4,083.23	子公司破产清算， 丧失控制权形成	经营性往来
	优尼斯智能制造谷 建湖有限公司	破产清算子公司 的下属公司	应收账款	2,784.27				2,784.27	子公司破产清算， 丧失控制权形成	经营性往来
	优尼斯智能制造谷 淄博有限公司	破产清算子公司 的下属公司	应收账款	1,568.47				1,568.47	子公司破产清算， 丧失控制权形成	经营性往来

2021 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：沈阳机床股份有限公司

单位：人民币万元

其它关联 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	2021 年期初 往来资金余额	2021 年度往来累计 发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金 的利息（如有）	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质 （经营性往 来、非经营 性往来）
其他关联方 及其附属企业	优尼斯智能制造谷如东有限公司	破产清算子公司的下属公司	应收账款	1,048.48				1,048.48	子公司破产清算，丧失控制权形成	经营性往来
	优尼斯智能制造谷(沈阳)有限公司	破产清算子公司的下属公司	应收账款	513.94				513.94	子公司破产清算，丧失控制权形成	经营性往来
	优尼斯智能制造谷(沛县)有限公司	破产清算子公司的下属公司	应收账款	180.59				180.59	子公司破产清算，丧失控制权形成	经营性往来
	马鞍山优尼斯智能制造谷运营服务有限公司	破产清算子公司的下属公司	应收账款	28.69				28.69	子公司破产清算，丧失控制权形成	经营性往来
	上海优尼斯工业服务有限公司	破产清算子公司的下属公司	预付款项	946.75			3.05	943.70	子公司破产清算，丧失控制权形成	经营性往来
	优尼斯工业服务建湖有限公司	破产清算子公司的下属公司	预付款项	10.00				10.00	子公司破产清算，丧失控制权形成	经营性往来

2021 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：沈阳机床股份有限公司

单位：人民币万元

其它关联 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	2021 年期初 往来资金余额	2021 年度往来累计 发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金 的利息（如有）	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质 （经营性往 来、非经营 性往来）
其他关联方 及其附属企业	马鞍山优尼斯智能制造 谷运营服务有限公司	破产清算子公 司的下属公司	预付款项	5.00				5.00	子公司破产清算， 丧失控制权形成	经营性往来
	上海优尼斯工业服务有 限公司	破产清算子公 司	其他应收款	39,479.75	104.85		2,233.92	37,350.68	子公司破产清算， 丧失控制权形成	非经营性往来
	优尼斯智能制造谷（沈 阳）有限公司	破产清算子公 司的下属公司	其他应收款	399.10	19.49			418.59	子公司破产清算， 丧失控制权形成 （代收代支动力 费、劳务费及房 租）	经营性往来
	沈阳菲迪亚数控机床有 限公司	联营企业	应收账款	86.09	13.62			99.71	销售商品	经营性往来
总计				<u>279,891.02</u>	<u>62,321.56</u>	<u>3.51</u>	<u>35,723.00</u>	<u>306,493.09</u>		

法定代表人：安丰收

主管会计工作的负责人：秦琴

会计机构负责人：夏桂园

注 1：本期沈阳第一机床厂有限公司、沈阳沈一重装精工有限公司、中捷机床有限公司、沈阳中捷镗铣床有限公司和沈阳沈机通用机械制造有限公司被沈阳机床（集团）有限责任公司吸收合并，2021 年期初往来资金余额、2021 年度往来累计发生金额、2021 年度往来资金的利息、2021 年度偿还累计发生金额及 2021 年期末往来资金余额合并并在沈阳机床（集团）有限责任公司中列示，其中：沈阳第一机床厂有限公司期初应收账款余额 1,484.41 万元、一年内到期的非流动资产余额 4,391.68 万元、长期应收款余额 4,428.52 万元、预付款项 1,177.77 万元；沈阳沈一重装精工有限公司期初应收账款余额 18.07 万元、一年内到期的非流动资产余额 2,548.37 万元、长期应收款余额 2,550.10 万元；中捷机床有限公司期初应收账款余额 494.33 万元、一年内到期的非流动资产余额 2,186.34 万元、长期应收款余额 2,186.34 万元；沈阳中捷镗铣床有限公司期初应收账款余额 829.02 万元、一年内到期的非流动资产余额 1,543.16 万元、长期应收款余额 1,543.16 万元、预付款项余额 0.37 万元；沈阳沈机通用机械制造有限公司期初应收账款余额 603.28 万元、一年内到期的非流动资产余额 18.02 万元、长期应收款余额 18.03 万元；沈阳机床（集团）有限责任公司期初应收账款余额 10.38 万元、一年内到期的非流动资产余额 55.62 万元、长期应收款余额 55.63 万元、预付款项余额 65.33 万元。

注 2：本期子公司破产清算，丧失控制权，不纳入合并范围，其对大股东及其附属企业中部分资金往来方不纳入合并范围时点的应收及预付款项余额，在 2021 年期末往来资金余额中列示，涉及公司及金额为：沈阳机床（集团）有限责任公司应收账款 2021 年期末往来资金余额 3.53 万元、长期应收款 2021 年期末往来资金余额 177.18 万元、一年内到期的长期应收款 2021 年期末往来资金余额 138.61 万元；沈阳精新再制造有限公司应收账款 2021 年期末往来资金余额 11,945.38 万元；沈阳中捷航空航天机床有限公司应收账款 2021 年期末往来资金余额 0.38 万元；沈机（上海）智能系统研发设计有限公司应收账款 2021 年期末往来资金余额 660.45 万元；智能云科信息科技有限公司应收账款 2021 年期末往来资金余额 6.32 万元；沈阳机床（集团）设计研究院有限公司预付款项 2021 年期末往来资金余额 100.00 万元；通用技术集团财务有限责任公司其他应收款 2021 年期末往来资金余额 2.17 万元。

注 3：本期部分资金往来方 2021 年末已不是关联方，2021 年期初往来资金余额未在上表中列示。其中：沈阳瑞施达国际贸易有限公司应收账款 2021 年期初往来资金余额 6,532.74 万元；沈阳机床进出口有限责任公司美国公司应收账款 2021 年期初往来资金余额 5,484.32 万元；沈阳机床进出口有限责任公司应收账款 2021 年期初往来资金余额 3.09 万元、一年内到期的非流动资产 2021 年期初往来资金余额 2,676.59 万元、长期应收款 2021 年期初往来资金余额 2,687.00 万元；沈阳机床进出口有限责任公司土耳其公司应收账款 2021 年期初往来资金余额 1,105.79 万元；沈阳机床股份有限公司加拿大公司应收账款 2021 年期初往来资金余额 47.89 万元；希斯泰克有限责任公司应收账款 2021 年期初往来资金余额 11.27 万元；沈阳布卡特委博机床有限公司应收账款 2021 年期初往来资金余额 890.30 万元；沈阳瑞施达国际贸易有限公司预付款项 2021 年期初往来资金余额 425.01 万元；沈机集团（香港）有限公司预付款项 2021 年期初往来资金余额 0.78 万元；沈阳布卡特委博机床有限公司其他应收款 2021 年期初往来资金余额 366.00 万元。

注 4：本期其他关联方及其附属企业中主要列示本期破产清算，丧失控制权，不纳入合并范围的子公司 2021 年度应收及预付款项情况。

注 5：本期大股东及其附属企业中部分资金往来方 2021 年末为关联方，2021 年期初往来资金余额与 2021 年期末往来资金余额一并在上表中列示。其中：云科智能制造（沈阳）有限公司应收账款 2021 年期初往来资金余额 62.39 万元、2021 年期末往来资金余额 68.13 万元；云科智能制造（沈阳）有限公司预付款项 2021 年期初往来资金余额 31.89 万元、2021 年期末往来资金余额 31.89 万元；云科智能制造（沈阳）有限公司其他应收款 2021 年期初往来资金余额 299.70 万元、2021 年期末往来资金余额 299.70 万元。