

关于苏美达股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：苏美达股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：(010) 88827799

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[2025]10478 号

苏美达股份有限公司董事会：

我们审计了苏美达股份有限公司（以下简称“苏美达公司”）财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表、2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2025年04月10日签署了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》和证券交易所相关文件要求，苏美达公司编制了后附的2024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、合法性及完整性是苏美达公司管理层的责任。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，苏美达公司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。

为了更好地理解苏美达公司2024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：



中国注册会计师：



附表 2

关于苏美达股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2024 年 期初占用 资金余额	2024 年度 占用累计 发生金额 (不含利息)	2024 年度 占用资金 的利息(如 有)	2024 年度 偿还累计 发生金额	2024 年期 末占用资 金余额	占用形成 原因	占用性质
现控股股东、 实际控制人及 其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、 实际控制人及 其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及 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 公司的关系	上市公司 核算的会 计科目	2024 年 期初往来 资金余额	2024 年度 往来累计 发生金额 (不含利 息)	2024 年度 往来资金 的利息 (如有)	2024 年度 偿还累计 发生金额	2024 年期 末往来资 金余额	往来形成 原因	往来性质
控股股东、实	中国机械工业	控股股东、实	应收账款	532.07	1,894.27		532.07	1,894.27	经营购销	经营性往来

际控制人及其 附属企业	建设集团有限 公司深圳分公 司	际控制人的附 属企业								
	中国化纤有限 公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		301.33		56.25	245.08	经营购销	经营性往来
	中国机械工业 建设集团有限 公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	179.27	209.47		179.27	209.47	经营购销	经营性往来
	中国机械工业 建设集团有限 公司广东分公 司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		176.24			176.24	经营购销	经营性往来
	中国机械工业 建设集团有限 公司中山分公 司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	236.39	145.39		236.39	145.39	经营购销	经营性往来
	中国机械工业 建设集团有限 公司四川分公 司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		43.29			43.29	经营购销	经营性往来
	机电工业上海 联销有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		63.82		1.73	62.09	经营购销	经营性往来
	中国机械工业 第四建设工程 有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		18.13			18.13	经营购销	经营性往来
	中国机械工业 第一建设有限 公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		17.92			17.92	经营购销	经营性往来

	福马（广州）光伏发电有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3.47	13.90		6.95	10.42	经营购销	经营性往来
	郑州磨料磨具磨削研究所有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.13	4.50		4.50	1.13	经营购销	经营性往来
	中经机械设备工程（河南）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		126.82		126.32	0.50	经营购销	经营性往来
	中国机械工业集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.12	2.11		2.11	0.12	经营购销	经营性往来
	中机中联工程有限公司两江新区分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	252.60			252.60		经营购销	经营性往来
	中国机械设备工程股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4.29	1.29		5.58		经营购销	经营性往来
	中国汽车工业工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.13	127.60		128.73		经营购销	经营性往来
	中工国际工程股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	合同资产		466.28		413.59	52.69	经营购销	经营性往来
	中国汽车工业工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	合同资产		78.67		63.05	15.62	经营购销	经营性往来
	中纺机技术服务进出口有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		2,521.69			2,521.69	经营购销	经营性往来

	立信染整机械 (广东) 有限 公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	预付款项		1,892.52			1,892.52	经营购销	经营性往来
	立信门富士纺 织机械 (中 山) 有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	预付款项		1,111.99			1,111.99	经营购销	经营性往来
	潍坊欣龙生物 材料有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	预付款项		3,326.27		2,224.76	1,101.51	经营购销	经营性往来
	山东凯马汽车 制造有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	预付款项	58.07	1,882.37		1,670.64	269.80	经营购销	经营性往来
	广州擎天实业 有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	预付款项		32.40		3.73	28.67	经营购销	经营性往来
	中设无锡机械 设备工程有限 公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	预付款项		0.16			0.16	经营购销	经营性往来
	北京兴电国际 工程管有限公 司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	预付款项		0.05			0.05	经营购销	经营性往来
	中联西北工程 设计研究院有 限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	预付款项		18.15			18.15	经营购销	经营性往来
	常德纺织机械 有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	预付款项	175.00			175.00		经营购销	经营性往来
	中国重型机械 研究院股份公 司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	预付款项	99.66	199.32		298.98		经营购销	经营性往来

	中国机械工业第四建设工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	60.00			60.00		经营购销	经营性往来
	西麦克国际展览有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	5.00	49.84			54.84	经营购销	经营性往来
	中国机械工业建设集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	30.00	30.00		30.00	30.00	经营购销	经营性往来
	中国机械设备工程股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		20.00			20.00	经营购销	经营性往来
	国机数字科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	0.21	5.72		0.21	5.72	经营购销	经营性往来
	中机农业发展投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	3.75	15.00		13.42	5.33	经营购销	经营性往来
	第一拖拉机股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		2.00			2.00	经营购销	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/	1,642.16	14,798.51		6,485.88	9,954.79	/	/