

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

厦门厦工机械股份有限公司
容诚专字[2021]361Z0218号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

关于厦工股份股份有限公司 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[2021]361Z0218 号

厦门厦工机械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厦门厦工机械股份有限公司（以下简称厦工股份公司）2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2021 年 3 月 26 日出具了容诚审字[2021]361Z0157 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）的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的规定，厦工股份公司管理层编制了后附的厦门厦工机械股份有限公司 2020 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、完整是厦工股份公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计厦工股份公司 2020 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。除了对厦工股份公司实施 2020 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。为了更好地理解厦工股份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。

本专项说明仅供厦工股份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：厦门厦工机械股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

(此页无正文，为厦工股份公司容诚专字[2021]361 Z0218 号专项说明之签字盖章页。)



中国注册会计师:

李仕谦



中国注册会计师:

郑伟平



中国注册会计师:

牛又真



2021 年 3 月 26 日

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

编制单位：	厦门厦工机械股份有限公司										
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系	上市公司核算的会计科目	2020年初占用资金余额	2020年度占用发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	厦门创程资产管理有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	12.07	9.91		21.98	-	代垫款	非经营性占用	
总计				12.07	9.91	-	21.98	-			
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	2020年初往来资金余额	2020年度往来发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	厦门银华机械有限公司	控股股东附属企业	应收账款	6.68				6.68	货款	经营性往来	
	厦门金龙汽车物流有限公司	控股股东附属企业	预付账款	167.63			167.63	-	货款	经营性往来	
	厦门海翼资产管理有限公司	控股股东附属企业	其他应收款		333.13		333.13	-	租金、代垫款	经营性往来	
	厦门海翼建设发展有限公司	控股股东附属企业	应收账款		1,800.92		1,800.92	4,871.41	租金	经营性往来	
	厦工(泰安)汽车起重机有限公司	控股股东附属企业	应收账款		10,132.06		5,260.65	-	出售资产	经营性往来	
	厦工(泰安)汽车起重机有限公司	子公司	其他应收款	-	7.99		7.99	-	代垫款	非经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	厦门市厦工机械配件厂	子公司	应收股利	54.89				54.89	分配股利	非经营性往来	
	沈阳先鋒工程机械销售有限公司	子公司	其他应收款	114.20				114.20	代垫款	非经营性往来	
	厦工厦工国际贸易有限公司	子公司	其他应收款	1.20				1.20	代垫款	非经营性往来	
	厦工机械(焦作)有限公司	子公司	其他应收款	1,093.16	706.14		706.14	1,093.16	代垫款	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业	厦工(三明)重型机械有限公司	子公司	其他应收款	138.19	92.59		138.46	67.02	代垫款	非经营性往来	
	厦工(三明)重型机械有限公司	子公司	其他应收款	-	5,746.30		3,724.78	0.10	租金、代垫款	非经营性往来	
	厦工(三明)重型机械有限公司	受托经营的企业	应收账款	18.40				2,039.92	代垫款	经营性往来	
	厦工(三明)重型机械有限公司	受托经营的企业	预付款项		7.14			7.14	货款	经营性往来	
其他关联方及其附属企业	云南厦工机械有限责任公司	受托经营的企业	其他应收款	3,823.43	293.88		293.88	3,823.43	代垫款	非经营性往来	
	航控捷易(厦门)机器人科技有限公司	联营企业	其他应收款		1.00			1.00	代垫款	非经营性往来	
	航控捷易(厦门)机器人科技有限公司	联营企业, 本期清算	其他应收款	554.36	8.82		563.19	-	委贷利息	经营性往来、非经营性往来	
总计			5,972.15	19,268.53	-	13,160.52	12,080.16				

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





营业执照

(副本) (5-1)



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、服
务信息

统一社会信用代码

911101020854927874



名称 容诚会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

经营范围

审查企业会计报表、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；软件开发。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所

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



登记机关

2020年 07 月 23 日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



证书序号:000392

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18

发证时间: 二〇二一年七月 二日

证书有效期至: 二〇二一年七月 二日

证书序号: 0011869

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:

二〇一三年九月廿一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书
 名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 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

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年/月/日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 李让波
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971-05-22
Date of birth
工作单位 烟台会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 3-0211197105222002
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年/月/日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年/月/日

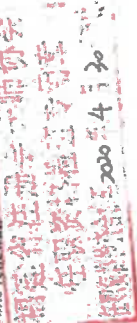
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年/月/日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 351020020170
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 福建省注册会计师协会

发证日期: 2019年3月15日
Date of Issuance

5



年度检验登记
Annual Renewal Registration

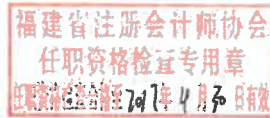
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年3月6日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016.2.16

年 月 日



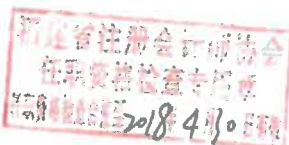
郑伟平

姓名 Full name 男
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1988-12-29
工作单位 Working unit 致同会计师事务所(普通合伙) 厦门分所
身份证号码 Identity card No. 350828198812298614



年度检验登记
Annual Renewal Registration

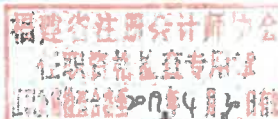
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年3月3日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

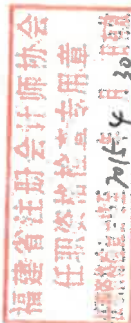
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年3月16日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

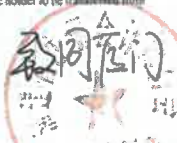
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2014年2月28日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

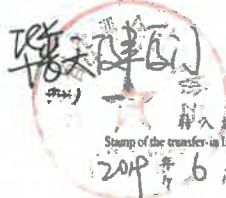


事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年6月14日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017年6月14日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
y m d



2015.3.15

证书编号: 110101560052
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年4月8日
Date of Issuance

10

11

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



2019年3月15日

证书编号: 111100340
批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2019年3月28日
Date of Issuance



姓名: 任毅
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1971-1-28
Date of birth
工作单位: 福建永泰会计师事务所
Working unit
身份证号码: 410825198112122620
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from:

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年8月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年9月3日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from:

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年11月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年11月1日