

## 控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

浙江美通筑路机械股份有限公司

容诚专字[2023]230Z1713号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



## 关于浙江美通筑路机械股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

容诚专字[2023]230Z1713 号

浙江美通筑路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浙江美通筑路机械股份有限公司（以下简称美通筑机）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2023 年 4 月 28 日出具了容诚审字[2023]230Z2343 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》及全国中小企业股份转让系统挂牌公司相关信息披露规则的要求，美通筑机管理层编制了后附的 2022 年度控股股东及其他关联方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、完整是美通筑机管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计美通筑机 2022 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。除了对美通筑机实施 2022 年度财务报表审计中的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。为了更好的理解美通筑机的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供美通筑机年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：浙江美通筑路机械股份有限公司 2022 年度控股股东及其他关联方非经



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，为浙江美通筑路机械股份有限公司容诚专字[2023]230Z1713号  
专项报告之签字盖章页)



中国·北京

中国注册会计师: 洪志国  
洪志国



中国注册会计师: 梁欢  
梁欢



中国注册会计师: 王立鑫  
王立鑫



2023年4月28日



附件:

编制单位:

浙江美通机械股份有限公司

2022年度关联方非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

单位:人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	与本公司关联关系	本公司核算的会计科目	2022年初占用资金余额	2022年度发生金额(不含利息)	2022年度计提利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联方往来	资金往来方名称	往来方与本公司的关联关系	本公司核算的会计科目	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度计提利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联方往来										
大股东及其附属企业										
	美通重机有限公司	子公司	应收账款	1,036,181.20	2,751,277.43					
	美通重机有限公司	子公司	预付账款	10,449,392.00	23,850,531.16		34,299,913.16	3,781,458.63	商品销售	经营性往来
	美通重机有限公司	子公司	其他应收款	62,270,326.22	55,890,414.65		56,653,830.72	61,506,910.15	货款	经营性往来
	杭州三三美通机械有限公司	子公司	应收账款	8,117,700.00	4,411,014.33			12,528,714.33	往来款	非经营性往来
	杭州三三美通机械有限公司	子公司	其他应收款	503.00	10,876,206.57		10,876,709.57		商品销售	经营性往来
	杭州川马机械有限公司	孙公司	其他应收款	481,895.99	8,206,378.22		8,444,367.22	243,906.99	往来款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				82,341,988.41	105,985,822.56		110,274,820.67	78,060,990.10		

法定代表人:王峰东

主管会计工作负责人:洪文彬

会计机构负责人:洪文彬

