

浙江美通筑路机械股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况的专项审核说明

2023 年度





关于浙江美通筑路机械股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项审核说明

信会师报字[2024]第 ZF10705 号

浙江美通筑路机械股份有限公司全体股东：

我们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”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2024 年 4 月 29 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZF10545 号的无保留意见审计报告。

美通筑机管理层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》(证监会公告〔2022〕26 号)和全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露的相关规定编制了后附的 2023 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是美通筑机管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计美通筑机 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解美通筑机 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。





本报告仅供美通筑机为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：郭宪明



中国注册会计师：李翔



中国·上海

二〇二四年四月二十九日



浙江美通筑路机械股份有限公司

2023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：人民币元

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	2023年年初余额	2023年度发生额	2023年度累计发生额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业											
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
总计											
其它关联资金往来											
大股东及其附属企业											
	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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
上市公司的子公司及其附属企业	美通重机有限公司	子公司	应收账款	3,781,458.63	27,935,819.26						
	美通重机有限公司	子公司	其他应收款	61,506,910.15	50,657,337.04		2,910,000.00	28,807,277.89	商品销售	经营性往来	
	杭州三三美通机械有限公司	子公司	应收账款	12,528,714.33	4,791,940.65		45,968,990.44	66,195,256.75	往来款	非经营性往来	
	杭州川马机械有限公司	孙公司	其他应收款	243,906.99	20,000.00			17,320,654.98	商品销售	经营性往来	
关联自然人								263,906.99	往来款	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业											
总计				78,060,990.10	83,405,096.95			48,878,990.44			

本汇总表已于2024年4月29日获董事会批准。

公司负责人(法定代表人): 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 



证书编号: 1000160675  
No. of Certificate

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

发证日期: 07 年 07 月 14 日  
Date of Issuance

姓名	郭宪明
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1968年08月20日
Date of birth	
工作单位	天津华夏有限责任会计师事务所
Working unit	
身份证号码	410105680820279
Identity card No.	



### 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

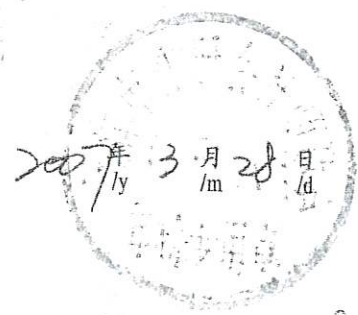
Annual Renewal Registration

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

注册会计师任职资格检查  
(浙注协[2021]50号)

2021  
检

浙江省注册会计师协会





证书编号: 310000081343  
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 04 月 12 日  
Date of Issuance

姓 名	李翔
性 别	男
出 生 日 期	1990-07-08
工 作 单 位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
身 份 证 号 码	330602199007081513
Identity card No.	



### 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.



月 / 日

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.

证书序号: 0001247

# 说明

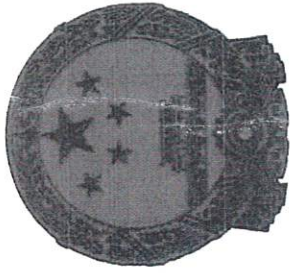
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

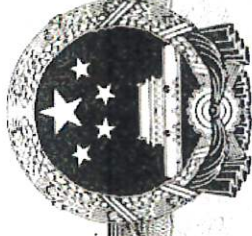
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

市场主体可  
通过本照  
了解更多  
信用信息  
提升信用  
服务水平



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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; 基本建设年度决算审计; 代理记帐, 税务咨询、税务申报代理; 财务管理咨询, 会计制度设计、会计电算化; 法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2024年01月15日