

关于国机通用机械科技股份有限公司
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：国机通用机械科技股份有限公司
审计单位：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：0551--63817860



关于国机通用机械科技股份有限公司
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

中国杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 5-8 层、12 层、23 层
Floors 5-8, 12 and 23, Block A, UDC Times Building, No. 8 Xinye Road, Qianjiang New City, Hangzhou
www.zhcpa.cn
Tel. 0571-88879999 Fax. 0571-88879000

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编号：浙266B2W5GVD



目 录

	<u>页次</u>
一、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	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-4



关于国机通用机械科技股份有限公司 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

中汇会专[2026]4565号

国机通用机械科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了国机通用机械科技股份有限公司（以下简称国机通用）2025年度财务报表，并出具了中汇会审[2026]3466号无保留意见的审计报告，在此基础上对后附的国机通用管理层编制的《2025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）进行了审核。

一、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会、公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号文）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对国机通用管理层编制的汇总表发表专项审核意见。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

三、专项审核意见

我们认为，国机通用管理层编制的汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求，后附汇总表所载资料与我们审计国机通用2025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，在所有重大方面没有发现不一致。

四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供国机通用2025年度报告披露使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。为了更好地理解国机通用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的财务报表一并阅读。



中国注册会计师：陈丹
印先

中国注册会计师：方超
印超

报告日期：2026年4月9日



附表：

2025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：国机通用机械科技股份有限公司

金额单位：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系	上市公司核算的会计科目	2025年年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国通用机械工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	151.12	-	-	107.27	43.85	销售款项	经营性往来
	上海工业锅炉研究所有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	185.30	-	-	185.30	-	预付账款	经营性往来
	合肥通用特种材料设备有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款及合同资产	-	425.42	-	127.63	297.79	销售款项	经营性往来

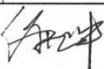


上市公司的子公司及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	国机财务有限责任公司	控股股东的关联方	货币资金-银行存款	40,271.09	191,940.46	-	168,218.20	63,993.35	银行存款	存款	
	国机财务有限责任公司	控股股东的关联方	货币资金-应计利息	142.47	807.13	-	618.77	330.83	应计利息	存款	
	江苏苏美达科技设备有限公司	控股股东的关联方	应收账款	-	1,575.00	-	1,102.50	472.50	销售款项	经营性往来	
	国机集团科学技术研究院有限公司	控股股东的关联方	预付账款	-	23.32	-	12.00	11.32	预付账款	经营性往来	
	重庆川仪调节阀有限公司	控股股东的关联方	其他应收款	-	9.29	-	1.00	8.29	履约保证金	经营性往来	
总计	-	-	-	40,749.98	194,780.62	0.00	170,372.67	65,157.93	-	-	

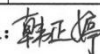
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



[注: ①表中非经营性占用部分, 关联方范围依照《股票上市规则》确定。②无控股股东、实际控制人的公司, 存在第一大股东或第一大股东关联人非经营性占用资金的, 也应填写本表非经营性占用部分。]



关于国机通用机械科技股份有限公司

2025 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	2025 年年初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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										非经营性占用
										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
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	2025 年年初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额 (不含利	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

					息)					
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国通用机械工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	151.12	-	-	107.27	43.85	销售款项	经营性往来
	上海工业锅炉研究所有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付账款	185.30	-	-	185.30	-	预付账款	
	合肥通用特种材料设备有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	425.42	-	127.63	297.79	销售款项	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	国机财务有限责任公司	控股股东的关联方	货币资金-银行存款	40,271.09	191,940.46	-	168,218.20	63,993.35	银行存款	非经营性往来
	国机财务有限责任公司	控股股东的关联方	货币资金-应计利息	142.47	807.13	-	618.77	330.83	应计利息	非经营性往来
	江苏苏美达科技设备有限公司	控股股东的关联方	应收账款	-	1,575.00	-	1,102.50	472.50	销售款项	
	国机集团科学技术研究院有限公司	控股股东的关联方	预付账款	-	23.32	-	12.00	11.32	预付账款	
	重庆川仪调节阀有限公司	控股股东的关联方	其他应收款	-	9.29	-	1.00	8.29	履约保证金	
总计	/	/	/	40,749.98	194,780.62	0	170,372.67	65,157.93	/	/

