

中信重工机械股份有限公司

2021 年度涉及中信财务有限公司
关联交易的存、贷款等金融业务情况的专项报告

专项审计报告



防 伪 编 码： 31000007202226509Q

被审计单位名称： 中信重工机械股份有限公司

审 计 内 容：

报 告 文 号： 普华永道中天特审字(2022)第2326号

签字注册会计师： 毕玮多

注 师 编 号： 110002420028

签字注册会计师： 胡伟娟

注 师 编 号： 310000070253

事 务 所 名 称： 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23238888

事 务 所 地 址： 中国上海市浦东新区东育路588号前滩中心42楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



河南省注册会计师协会业务报备系统

专项审计报告

AUDIT REPORT



ye12 96y5 j5t4 1n19

普华永道中天特审字【2022】第2326号

被审计单位: 中信重工机械股份有限公司

审计机构: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙) [31000007]

所属协会: 河南省注册会计师协会(外省事务所)

本报表已在河南省注册会计师协会业务报备系统备案, 请以防伪验证码登录
www.henicpa.org.cn 首页查询报表真伪及详细信息。



普华永道

关于中信重工机械股份有限公司 2021 年度
涉及中信财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况的专项报告

普华永道中天特审字(2022)第2326号
(第一页, 共二页)

中信重工机械股份有限公司董事会:

我们审计了中信重工机械股份有限公司(以下简称“中信重工”)2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2021 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注,并于 2022 年 3 月 25 日出具了报告号为普华永道中天审字(2022)第 10022 号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是中信重工管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的中信重工 2021 年度涉及中信财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况汇总表(以下简称“关联金融业务情况汇总表”)执行了有限保证的鉴证业务。

按照上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号-交易与关联交易》的规定,中信重工编制了上述关联金融业务情况汇总表。设计、执行和维护与编制和列报关联金融业务情况汇总表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露关联金融业务情况汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是中信重工管理层的责任。

普华永道中天特审字(2022)第2326号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对关联金融业务情况汇总表作出结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信关联金融业务情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对关联金融业务情况汇总表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由中信重工编制的 2021 年度涉及中信财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为中信重工披露 2021 年度涉及中信财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况之用, 不得用作任何其他目的。



普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2022年3月25日

注册会计师

注册会计师



毕 玮 多



胡 伟 娟

中信重工机械股份有限公司

2021年度涉及中信财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况汇总表

中信财务有限公司(以下简称“中信财务公司”)与中信重工机械股份有限公司(以下简称“中信重工”或“本公司”)同受中国中信集团有限公司控制。于2021年度,本公司及附属子公司(以下简称“本集团”)与中信财务公司的存、贷款等金融业务情况汇总如下:

一、在中信财务公司的存、贷款业务

单位:元

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取的利息	支付的利息及手续费
在中信财务公司存款	1,033,425,991.13	27,273,946,467.37	26,669,529,529.91	1,637,842,928.59	11,437,015.60	-
向中信财务公司借款						
短期借款	820,326,975.00	1,381,384,166.65	820,326,975.00	1,381,384,166.65	-	35,793,955.76
长期借款	-	39,551,433.18	111,064.44	39,440,368.74	-	475,498.03

中信重工机械股份有限公司

2021 年度涉及中信财务有限公司关联交易的存、贷款等金融业务情况汇总表

二、其他金融业务

(1)本集团为出票人且由中信财务公司承兑的银行承兑汇票

单位：元

项目名称	本集团为出票人且由中信财务公司承兑而尚未支付的银行承兑汇票年初余额(票面金额)	本年开立的银行承兑汇票(票面金额)	本年支付的银行承兑汇票(票面金额)	本集团为出票人且由中信财务公司承兑而尚未支付的银行承兑汇票年末余额(票面金额)	支付的利息及手续费
在中信财务公司开立票据	831,170,000.00	986,780,000.00	1,127,600,000.00	690,350,000.00	493,390.01

(2)本集团向中信财务公司已贴现而尚未到期的商业汇票

单位：元

项目名称	本集团已贴现而尚未到期的商业汇票年初余额(票面金额)	本年向中信财务公司贴现的商业汇票(票面金额)	本年已贴现到期的商业汇票(票面金额)	本集团已贴现而尚未到期的商业汇票年末余额(票面金额)	支付的利息及手续费
在中信财务公司贴现票据	201,776,163.61	401,447,179.53	452,630,073.84	150,593,269.30	6,682,050.06

本汇总表已于2022年3月25日获董事会批准。



法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：