

# 关于中国第一重型机械股份公司 非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况 汇总表的专项审核报告

众环专字（2023）0203597号

## 目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1



## 关于中国第一重型机械股份公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2023)0203597号

中国第一重型机械股份公司全体股东:

我们接受委托,在审计了中国第一重型机械股份公司(以下简称“中国一重”)2022年12月31日合并及公司的资产负债表,2022年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是中国一重管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计中国第一重型机械股份公司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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解中国一重2022年度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的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供中国第一重型机械股份公司2022年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

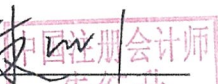
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

  
崔晓强  
310000001294

中国注册会计师:

  
朱红升  
110001530079

中国·武汉

2023年4月26日



附表

上市公司2022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：中国第一重型机械股份有限公司

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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年初占用资金余额	2022年度占用资金发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还金额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	中国一重集团有限公司	母公司	其他应收款	-	8,756.98	-	8,756.98	-	支付人员等费用	非经营性占用
	一重新能源发展有限公司	同一母公司	其他应收款	-	183.23	-	183.23	0.60	代缴社保	非经营性占用
	一重集团(黑龙江)农业机械发展有限公司	同一母公司	其他应收款	-	53.07	-	53.07	-	代缴社保	非经营性占用
	一重集团财务有限公司	同一母公司	其他应收款	-	46.74	-	46.74	-	代缴社保	非经营性占用
	一重集团国际投资有限公司	同一母公司	其他应收款	-	61.35	-	61.35	-	代缴社保	非经营性占用
	一重集团融创科技发展有限公司	同一母公司	其他应收款	-	37.80	-	37.80	-	代缴社保	非经营性占用
	一重集团融资租赁有限公司	同一母公司	其他应收款	-	29.57	-	29.57	-	代缴社保	非经营性占用
小计					9,169.74		9,169.74	0.60		
前大股东及其附属企业										
小计										
总计					9,169.74		9,169.74	0.60		
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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年初往来资金余额	2022年度往来资金发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还金额	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	一重新能源集团有限公司	同一母公司	应收账款	54.01	48.07	-	93.06	-	运费	经营性往来
	一重集团(黑龙江)农业机械发展有限公司	同一母公司	应收账款	-	107.59	-	107.59	-	货款(注)	经营性往来
	一重集团(黑龙江)农业机械发展有限公司	同一母公司	其他应收款	-	58,561.45	-	58,561.45	-	未付股利	非经营性往来
	上海一重工程技术有限公司	子公司	应收账款	-	1,324.42	-	1,324.42	-	货款(注)	经营性往来
	天津重装备工程研究有限公司	子公司	其他应收款	33,724.02	20,760.49	-	24,500.47	30,004.04	资金往来等	非经营性往来
	一重集团大连工程技术有限公司	子公司	其他应收款	165.50	6,363.30	-	6,363.30	165.50	资金往来等	非经营性往来
	一重集团(黑龙江)专用设备科技有限公司	子公司	其他应收款	548.00	10,957.16	-	11,405.16	-	资金往来等	非经营性往来
	一重集团(黑龙江)重工有限公司	子公司	其他应收款	156.93	17,525.80	-	17,727.73	-	资金往来等	非经营性往来
	上海一重电气自动化有限公司	子公司	其他应收款	178.43	49,978.26	-	40,978.26	-	资金往来等	非经营性往来
	天津一重电气自动化有限公司	子公司	其他应收款	-	4,981.59	-	5,079.96	-	资金往来等	非经营性往来
	一重集团大连国际科技贸易有限公司	子公司	其他应收款	54,068.28	71,750.00	-	102,233.49	23,614.79	资金往来等	非经营性往来
	一重集团大连机电石化有限公司	子公司	其他应收款	64,046.97	596,399.23	-	690,416.15	-	资金往来等	非经营性往来
	一重集团天津重工有限公司	子公司	其他应收款	11,457.36	26,144.30	-	36,843.83	1,757.68	资金往来等	非经营性往来
	中国一重国际发展有限公司	子公司	其他应收款	2,200.00	201.20	-	2,401.20	-	资金往来等	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				165,689.47	904,912.45		916,081.18	155,521.14		

注：此项其他应收款余额系关联方资金占用所致，中国一重通过交易支持，改善收款方式以保障款项回收，目的是保障上市公司和中小股东权益。

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

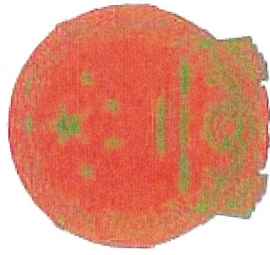
杰刘印艳

国朝印

侯陆印文







# 会计师事务所 执业证书



名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：420100005

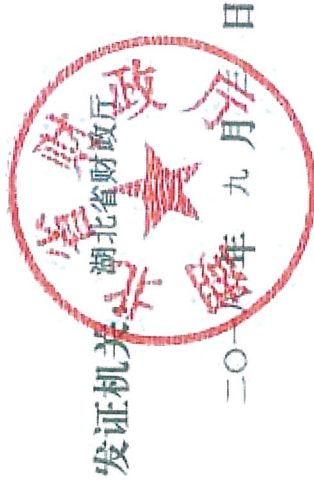
批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0010577

## 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》。



中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 崔晓强  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1988-08-04  
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
 身份证号码 Identity card No. 230206198808040018

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 transferor Institute of CPAs  
 年 月 日  
 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 transferee Institute of CPAs  
 年 月 日  
 年 月 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

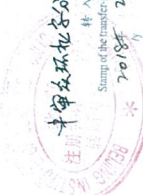
事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transferor Institute of CPAs  
 2018年 2月 6日  
 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 transferee Institute of CPAs  
 2018年 2月 6日  
 年 月 日



记  
 ration



姓名: 崔晓强  
 证书编号: 310000061294  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
 年 月 日

证书编号:  
 No. of Certificate 310000061294

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

发证日期:  
 Date of Issuance 2017 年 04 月 14 日





姓名: 朱红升  
 性别: 男  
 出生日期: 1978-11-15  
 工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 410221197811155630



证书编号: 110001530079  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2007 年 11 月 15 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: 朱红升  
证书编号: 110001530079

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  
/ /

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2020 年 7 月 22 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  
2020 年 7 月 22 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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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

