

中信重工机械股份有限公司  
2023 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来的  
专项说明



索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-5



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R. China

联系电话: +86 (010) 6554 2288  
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190  
facsimile: +86 (010) 6554 7190

## 关于中信重工机械股份有限公司

### 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024ZZAA5F0262

中信重工机械股份有限公司

中信重工机械股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了中信重工机械股份有限公司（以下简称“中信重工”）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年3月15日出具了XYZH/2024ZZAA5B0223号无保留意见的审计报告。

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》（证监会公告[2022]26号），以及上海证券交易所相关披露的要求，中信重工编制了本专项说明所附的中信重工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”）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确性及完整性是中信重工的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中信重工2023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。

除对中信重工2023年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计中信重工2023年度财务报表时中信重工提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解中信重工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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中信重工2023年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：

郭国



中国注册会计师：

胡松林



二〇二四年三月十五日

附件一



### 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

上市公司名称：中信重工机械股份有限公司

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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年度公允价值变动	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											
其他关联资金往来	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	2023年期初往来资金余额	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年度偿还累计发生金额	2023年度公允价值变动	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中信银行股份有限公司	受同一控制方控制	银行存款	141.28	270,002.02	15.76	266,467.15		3,691.91	资金存放	经营性往来
	中信财务有限公司	受同一控制方控制	银行存款	144,706.57	1,636,693.03	702.20	1,689,760.85		92,340.95	资金存放	经营性往来
	中信信托有限责任公司	受同一控制方控制	其他非流动金融资产	10,832.50	-2,542.87		10.55		8,279.08	购买信托产品	经营性往来
	中信信托有限责任公司	受同一控制方控制	交易性金融资产		2,542.87			-668.64	1,874.23	购买信托产品	经营性往来
	锦州钼业有限责任公司	受同一控制方控制	应收账款		99.54		65.66		33.88	货款	经营性往来
	国营华晋冶金铸造厂	受同一控制方控制	应收账款	185.84	12.40		191.77		6.47	货款	经营性往来
	江阴兴澄特种钢铁有限公司	受同一控制方控制	应收账款	236.09	4,625.26		4,813.91		47.44	货款	经营性往来
	铜陵泰富特种材料有限公司	受同一控制方控制	应收账款	1,251.80	-115.94		1,135.86			货款	经营性往来
	内蒙古白银矿业开发有限责任公司	受同一控制方控制	应收账款	20.89					20.89	货款	经营性往来
	青海中信国安铝业发展有限公司	受同一控制方控制	应收账款	217.62	7,201.58		5,087.88		2,331.32	货款	经营性往来

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	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年度偿还累计发生金额	2023年度公允价值变动	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	山西锻造科技有限公司	受同一控制方控制	应收账款	197.33	5.73		203.06			货款	经营性往来
	中信机电车桥有限责任公司	受同一控制方控制	应收账款	8.75			8.75			货款	经营性往来
	山西中设华晋铸造有限公司	受同一控制方控制	应收账款	152.40	62.47		188.90		25.97	货款	经营性往来
	国营红山机械厂(国营第五四〇九厂)	受同一控制方控制	应收账款	10.39			10.39			货款	经营性往来
	中信重型机械有限责任公司	受同一控制方控制	应收账款	36.71			36.71			货款	经营性往来
	中信机电制造集团有限公司	受同一控制方控制	应收账款	34.40	2,675.98		626.43		2,083.95	货款	经营性往来
	中信渤海铝业(滁州)有限公司	受同一控制方控制	应收账款		3,885.68		3,885.40		0.28	货款	经营性往来
	中信戴卡股份有限公司	受同一控制方控制	应收账款		429.00				429.00	货款	经营性往来
	CITIC Pacific Mining Management Pty Ltd.	受同一控制方控制	应收账款	1,596.42	23,537.83		25,134.25			货款	经营性往来
	青岛特殊钢铁有限公司	受同一控制方控制	应收账款	30.00	20.00				50.00	货款	经营性往来
	四川中喻环境治理有限公司	受同一控制方控制	应收账款	362.50	91.00				453.50	货款	经营性往来
	青岛斯迪尔新材料有限公司	受同一控制方控制	应收账款	24.70	204.90		205.10		24.50	货款	经营性往来
	青岛润亿清洁能源有限公司	受同一控制方控制	应收账款	75.17	613.92		621.00		68.09	货款	经营性往来
	中信昆仑锂业(青海)有限公司	受同一控制方控制	应收账款	1,940.47	1,858.35		3,204.61		594.21	货款	经营性往来
	北京国安信息科技有限公司	受同一控制方控制	应收账款	17.50			17.50			货款	经营性往来
	中信昆仑锂业(青海)有限公司	受同一控制方控制	合同资产	978.00			482.11		495.89	货款	经营性往来
	中信戴卡股份有限公司	受同一控制方控制	合同资产		214.50				214.50	货款	经营性往来
	江阴兴澄特种钢铁有限公司	受同一控制方控制	合同资产		439.80				439.80	货款	经营性往来
国营华晋冶金铸造厂	受同一控制方控制	合同资产	184.15			184.15			货款	经营性往来	

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	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年度偿还累计发生金额	2023年度公允价值变动	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	青海中信国安锂业发展有限公司	受同一控制方控制	合同资产	101.24	346.38		101.24		346.38	货款	经营性往来
	青岛斯迪尔新材料有限公司	受同一控制方控制	合同资产	22.79	12.90		22.79		12.90	货款	经营性往来
	山西中设华晋铸造有限公司	受同一控制方控制	合同资产	12.13			12.13			货款	经营性往来
	山西锻造科技有限公司	受同一控制方控制	合同资产	5.73			5.73			货款	经营性往来
	青岛润亿清洁能源有限公司	受同一控制方控制	合同资产	1.87			1.87			货款	经营性往来
	中信泰富钢铁贸易有限公司	受同一控制方控制	预付款项	119.58	3,614.32				3,733.90	货款	经营性往来
	秦皇岛信智信息技术有限公司	受同一控制方控制	预付款项		17.69				17.69	货款	经营性往来
	宁夏京信节能环保有限公司	受同一控制方控制	其他应收款	51.00					51.00	保证金	经营性往来
	中信渤海铝业(滁州)有限公司	受同一控制方控制	其他应收款		5.00				5.00	保证金	经营性往来
	中信银行股份有限公司洛阳分行	受同一控制方控制	其他应收款		0.04				0.04	保证金	经营性往来
	中信云网有限公司	受同一控制方控制	其他应收款		2.49				2.49	保证金	经营性往来
	铜陵泰富特种材料有限公司	受同一控制方控制	其他应收款	10.00			10.00			保证金	经营性往来
	青海中信国安锂业发展有限公司	受同一控制方控制	其他非流动资产	79.56	25.80				105.36	货款	经营性往来
	青岛斯迪尔新材料有限公司	受同一控制方控制	其他非流动资产	12.90			12.90			货款	经营性往来
	锦州钒业有限责任公司	受同一控制方控制	其他非流动资产		24.48				24.48	货款	经营性往来
	四川中喻环境治理有限公司	受同一控制方控制	其他非流动资产		91.00				91.00	货款	经营性往来
	青岛润亿清洁能源有限公司	受同一控制方控制	其他非流动资产	1.87			1.87			货款	经营性往来
	青岛特殊钢铁有限公司	受同一控制方控制	应收款项融资	5.00			5.00			货款	经营性往来
	青岛润亿清洁能源有限公司	受同一控制方控制	应收款项融资	191.00			191.00			货款	经营性往来

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	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年度偿还累计发生金额	2023年度公允价值变动	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中信机电制造集团有限公司	受同一控制方控制	应收款项融资	50.00			50.00			货款	经营性往来
	国营红山机械厂(国营第五四〇九厂)	受同一控制方控制	应收款项融资	10.00			10.00			货款	经营性往来
	青岛斯迪尔新材料有限公司	受同一控制方控制	应收款项融资	43.00	19.87		43.00		19.87	货款	经营性往来
	中信昆仑锂业(青海)有限公司	受同一控制方控制	应收款项融资		166.00				166.00	货款	经营性往来
	青海中信国安锂业发展有限公司	受同一控制方控制	应收款项融资	5.00			5.00			货款	经营性往来
	江阴兴澄特种钢铁有限公司	受同一控制方控制	应收款项融资	95.94	3,957.91		3,945.24		108.61	货款	经营性往来
	锦州钒业有限责任公司	受同一控制方控制	应收款项融资	62.04			62.04			货款	经营性往来
<b>小计</b>			<b>164,122.13</b>	<b>1,960,840.93</b>	<b>717.96</b>	<b>2,006,821.80</b>	<b>-668.64</b>	<b>118,190.58</b>			
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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	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年度偿还累计发生金额	2023年度公允价值变动	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	洛阳中重铸锻有限责任公司	全资子公司	其他应收款	106,310.00	10,000.00		18,000.00		98,310.00	资金往来	非经营性往来
	中信重工洛阳重铸铁业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	23,300.00			9,100.00		14,200.00	资金往来	非经营性往来
	洛阳中重发电设备有限责任公司	全资子公司	其他应收款	35,151.25	400.00		12,900.00		22,651.25	资金往来	非经营性往来
	连云港中重重型机械有限责任公司	全资子公司	其他应收款	1,700.00			1,700.00			资金往来	非经营性往来
	洛阳矿山机械工程设计研究院有限责任公司	全资子公司	其他应收款	10,568.00			3,000.00		7,568.00	资金往来	非经营性往来
	CITIC HIC Gandara Censa, S.A.U.	全资子公司	其他应收款	17,912.93	5,603.94		4,795.25		18,721.62	资金往来	非经营性往来
	中信科佳信(北京)电气技术研究院有限公司	控股子公司	其他应收款	7,602.38					7,602.38	资金往来	非经营性往来
	中信重工(洛阳)节能技术工程有限公司	全资子公司	其他应收款	31,400.00			31,400.00			资金往来	非经营性往来
	中信重工开诚智能装备有限公司	控股子公司	其他应收款	40,500.00			4,000.00		36,500.00	资金往来	非经营性往来

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	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年度偿还累计发生金额	2023年度公允价值变动	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	洛阳中重自动化工程有限责任公司	全资子公司	其他应收款	17,000.00			7,000.00		10,000.00	资金往来	非经营性往来
	洛阳中重建建筑安装工程有限责任公司	全资子公司	其他应收款	350.00			350.00			资金往来	非经营性往来
	洛阳中信成像智能科技有限公司	控股子公司	其他应收款	600.00			100.00		500.00	资金往来	非经营性往来
<b>小计</b>				<b>292,394.56</b>	<b>16,003.94</b>		<b>92,345.25</b>		<b>216,053.25</b>		
关联自然人											
<b>小计</b>											
其他关联方及其附属企业	平安开诚智能安全装备有限责任公司	联营企业	应收账款	4,355.35	3,572.71		3,688.73		4,239.33	货款	经营性往来
	洛阳中重运输有限责任公司	联营企业	应收账款	1.91	242.89		233.01		11.79	货款	经营性往来
	洛阳国宏科创产业发展有限公司	联营企业	应收账款	161.84	206.64		322.92		45.56	货款	经营性往来
	洛阳储变电系统有限公司	联营企业	应收账款	5,352.64	478.61		3,181.65		2,649.60	货款	经营性往来
	平安开诚智能安全装备有限责任公司	联营企业	合同资产	237.55	181.50		237.55		181.50	货款	经营性往来
	洛阳储变电系统有限公司	联营企业	预付款项	2.54	18.06		19.34		1.26	货款	经营性往来
	平安开诚智能安全装备有限责任公司	联营企业	其他应收款	96.81	15.02		1.02		110.81	保证金	经营性往来
	洛阳储变电系统有限公司	联营企业	应收款项融资	44.80			44.80			货款	经营性往来
<b>小计</b>				<b>10,253.44</b>	<b>4,715.43</b>		<b>7,729.02</b>		<b>7,239.85</b>		
<b>总计</b>				<b>466,770.13</b>	<b>1,981,560.30</b>	<b>717.96</b>	<b>2,106,896.07</b>	<b>-668.64</b>	<b>341,483.68</b>		

企业负责人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:







# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小青

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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关



2024 年 01 月 26 日



# 会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



证书序号：0014624

## 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：北京市财政局

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制

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.



董治国

年 y      月 m      日 d

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 Full name 董治国  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1978-11-15  
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）郑州分所  
身份证号码 Identity card No. 410522197811153734

年 y      月 m      日 d



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.



410500050025

证书编号：  
No. of Certificate

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：  
Date of Issuance

2021年6月30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.



2016年3月30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  
北京中证天通河南分

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2017年8月10日  
年 / 月 / 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
信永中和郑州分

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2017年8月10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.



胡松林



2017年3月30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 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



姓名 胡松林  
Full name 胡松林  
性别 男  
Sex 男  
出生日期 1978-04-07  
Date of birth 1978-04-07  
工作单位 北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所  
Working unit 北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所  
身份证号码 413026197804070033  
Identity card No. 413026197804070033



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.

证书编号:  
No. of Certificate 41601306006

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

发证日期:  
Date of Issuance 2015年03月30日  
年 / 月 / 日



2015 03 30日