

中工国际工程股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2020]003595 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

中工国际工程股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2019 年 12 月 31 日)

| | 目 录 | 页 次 |
|----|---|-----|
| 一、 | 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明 | 1-2 |
| 二、 | 中工国际工程股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 | 1 |

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2020]003595 号

中工国际工程股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了中工国际工程股份有限公司（以下简称中工国际）2019 年度财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 20 日签发了大华审字[2020]006103 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）和深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第 2 号——定期报告披露相关事项》的规定，就中工国际编制的 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中工国际管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中工国际 2019 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对中工国

际实施 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解中工国际 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：中工国际工程股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨卫国

中国·北京

中国注册会计师：王帅军

二〇二〇年四月二十日

2019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：中工国际工程股份有限公司

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 | 2019年期初占用资金余额 | 2019年度占用累计发生金额（不含利息） | 2019年度占用资金的利息（如有） | 2019年度偿还累计发生金额 | 2019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 | 2019年期初往来资金余额 | 2019年度往来累计发生金额（不含利息） | 2019年度往来资金的利息（如有） | 2019年度偿还累计发生金额 | 2019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 | 四川长江工程起重机械有限责任公司 | 控股股东直接控制的其他附属企业 | 应收账款 | 4,052.38 | | | 200.00 | 3,852.38 | | 经营性往来 |
| | 中国机械设备工程股份有限公司 | 控股股东直接控制的法人 | 应收账款 | 1,385.46 | 2,322.90 | | 2,389.51 | 1,318.85 | | 经营性往来 |
| | 机械工业规划研究院有限公司 | 控股股东直接控制的其他附属企业 | 应收账款 | 36.96 | 405.72 | | 50.00 | 392.68 | | 经营性往来 |
| | 中国电力工程有限公司 | 控股股东直接控制的其他附属企业 | 应收账款 | 154.33 | 976.01 | | 870.88 | 259.47 | | 经营性往来 |
| | 中国国机重工集团有限公司 | 控股股东直接控制的法人 | 应收账款 | 221.34 | | | 142.78 | 78.56 | | 经营性往来 |
| | 合肥通用环境控制技术有限公司 | 控股股东直接控制的其他附属企业 | 应收账款 | 45.38 | | | | 45.38 | | 经营性往来 |
| | 湖州安达汽车配件有限公司 | 控股股东直接控制的其他附属企业 | 应收账款 | - | 511.11 | | 481.21 | 29.90 | | 经营性往来 |
| | 广州擎天实业有限公司 | 控股股东直接控制的其他附属企业 | 应收账款 | 27.20 | | | | 27.20 | | 经营性往来 |
| | 国机集团科学技术研究院有限公司 | 控股股东直接控制的法人 | 应收账款 | - | 533.04 | | 517.52 | 15.53 | | 经营性往来 |
| | 一拖国际经济贸易有限公司 | 控股股东直接控制的其他附属企业 | 预付账款 | - | 108.11 | | | 108.11 | | 经营性往来 |
| | 中国国机重工集团有限公司 | 控股股东直接控制的法人 | 预付账款 | - | 107.47 | | | 107.47 | | 经营性往来 |
| | 中国机械工业集团有限公司 | 控股股东 | 预付账款 | 10.38 | | | | 10.38 | | 经营性往来 |
| | 中国机械工业建设集团有限公司 | 控股股东直接控制的法人 | 预付账款 | 0.13 | | | | 0.13 | | 经营性往来 |
| | 中国机械工业第二建设工程有限公司 | 控股股东直接控制的其他附属企业 | 应收票据 | - | 138.11 | | 38.11 | 100.00 | | 经营性往来 |
| | 机械工业规划研究院有限公司 | 控股股东直接控制的其他附属企业 | 其他应收款 | 89.39 | 359.45 | | 401.31 | 47.53 | | 经营性往来 |
| | 一拖国际经济贸易有限公司 | 控股股东直接控制的其他附属企业 | 其他应收款 | 10.00 | | | | 10.00 | | 经营性往来 |
| | 中国电器科学研究院股份有限公司 | 控股股东直接控制的法人 | 其他应收款 | - | 2.00 | | | 2.00 | | 经营性往来 |
| | 中国能源工程集团有限公司 | 控股股东直接控制的其他附属企业 | 应收账款 | 68.50 | | | 68.50 | | | 经营性往来 |
| | 中地装（北京）地质仪器有限公司 | 控股股东直接控制的其他附属企业 | 应收账款 | 103.02 | 284.88 | | 387.90 | | | 经营性往来 |
| | 中工工程机械成套有限公司 | 控股股东直接控制的其他附属企业 | 应收账款 | 8.46 | | | 8.46 | | | 经营性往来 |
| | 中国通用机械工程有限公司 | 控股股东直接控制的法人 | 预付账款 | 15.25 | | | 15.25 | | | 经营性往来 |
| | 现代农装科技股份有限公司保定分公司 | 控股股东直接控制的其他附属企业 | 预付账款 | 243.33 | | | 243.33 | | | 经营性往来 |
| 中国机床销售与技术服务有限公司 | 控股股东直接控制的法人 | 预付账款 | 1,014.01 | 96.00 | | 1,014.01 | 96.00 | | 经营性往来 | |
| 上市公司的子公司及其附属 | | | | | | | | | | |
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联人及其附属企业 | 丝维林浆产业基金管理公司 | 联营企业 | 其他应收款 | 1,177.10 | 142.42 | | 53.41 | 1,266.11 | | 非经营性往来 |
| 总计 | — | — | — | 8,662.61 | 5,987.24 | - | 6,882.16 | 7,767.69 | | — |