


# 关于中成进出口股份有限公司 非经营性资金占用及其他 关联资金往来的专项说明

## 目 录

关于中成进出口股份有限公司非经营性资金 占用及其他关联资金往来的专项说明	1-2
中成进出口股份有限公司 2023 年度非经营性 资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京



## 关于中成进出口股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

中证天通(2024)证审字 21100014 号-1

中成进出口股份有限公司全体股东：

我们接受中成进出口股份有限公司（以下简称“中成股份”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了中成股份 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度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和财务报表附注，并出具了中证天通(2024)证审字 21100014 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，中成股份编制了本专项说明所附的中成进出口股份有限公司 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、合法性及完整性是中成股份管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与我们审计中成股份 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。除了对中成股份实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并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 2023 年度中成股份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。

本专项说明仅供中成股份披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

本页无正文，系报告签字页。



中国注册会计师  
(项目合伙人)



中国注册会计师



中国·北京

2024年3月29日

中成进出口股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中成进出口股份有限公司										
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年度期初占用资金余额	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年度末占用资金余额	占用形成原因	单位:万元 占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										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
小计										
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计										
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年度期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年度末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国成套设备进出口集团(香港)有限公司	受同一控制方控制	其他应收款	23,192.61	14,697.39		23,192.61	14,697.39	暂未支付	非经营性往来
	国投维尔利马新(上海)再生资源有限公司	受同一控制方控制	其他应收款	-	55.76		-	55.76	暂未支付	非经营性往来
	国投生态环境投资发展有限公司	受同一控制方控制	其他应收款	-	9.71		-	9.71	暂未支付	非经营性往来
	国投(洋浦)油气储运有限公司	受同一控制方控制	合同资产	507.86	-		0.21	507.64	尚未结算	经营性往来
	中成进出口(巴巴多斯)有限责任公司	全资子公司	其他应收款	2,959.12	-		109.21	2,849.92	暂未支付	非经营性往来
	中成进出口(巴拿马)有限责任公司	全资子公司	其他应收款	1,950.56	253.91		-	2,204.46	暂未支付	非经营性往来
	东方有限责任公司	全资子公司	其他应收款	647.55	114.30		-	761.85	暂未支付	非经营性往来
	裕成国际投资有限公司	全资子公司	其他应收款	1,299.23	-		515.69	783.54	暂未支付	非经营性往来
	亚德环保工程(上海)有限公司	非全资子公司	其他应收款	29.85	33.99		-	63.84	暂未支付	非经营性往来
	浙江亚德复合材料有限公司	非全资子公司	其他应收款	18.30	2.53		-	20.83	暂未支付	非经营性往来
	中吉纸业股份公司	上市公司的参股公司	应收账款	578.72	9.84		-	588.56	代垫款	非经营性往来
	中吉纸业股份公司	上市公司的参股公司	其他应收款	566.52	9.61		-	576.13	代垫款	非经营性往来
	中国多哥有限责任公司	控股股东的参股公司之子公司	应收账款	279.13	-		84.04	195.09	暂未支付	经营性往来
	中成国际运输有限公司	控股股东的参股公司	预付账款	-	43.37		-	43.37	尚未结算	经营性往来
	中国甘南国际经济技术合作有限公司	上市公司超过5%的股东之公司	其他应收款	234.72	-		15.15	219.57	暂未支付	非经营性往来
中甘国际特运有限公司	上市公司超过5%的股东之公司	其他应收款	-	266.26		-	266.26	暂未支付	非经营性往来	
总计				32,264.17	15,496.66	-	23,916.90	23,843.92		

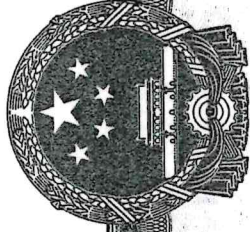
法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:







# 营业执照

统一社会信用代码

91110108089662085K

扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



(副本) (3-1)

名称 中证天通会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张先云

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、增资、减资、清算等事务；受托代理记账、编制纳税申报表、办理税务申报及其他涉税事宜；开展法律允许的经营活动。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

出资额 2648.5万元

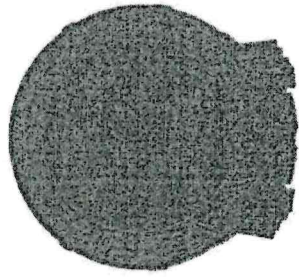
成立日期 2014年01月02日

主要经营场所 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326



登记机关

2024年03月26日



# 会计师事务所 执业证书

名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：张先云  
 主任会计师：  
 经营场所：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326  
 组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：11000267  
 批准执业文号：京财会许可〔2013〕0087号  
 批准执业日期：2013年12月16日



证书序号：0011978

## 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  
二〇一三年十二月七日

中华人民共和国财政部制





姓名 索还锁  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1975-07-15  
Date of birth  
工作单位 北京兴华会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 142202197507152870  
Identity card No.

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.

2008年3月20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.

2009年3月20日



证书编号: 110000102613  
No. of Certificate  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2004-12-01  
Date of Issuance

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.

2017.3.2

姓名: 索还锁  
证书编号: 110000102613



2010年3月20日



2014年3月20日



2013年3月20日





姓名 Full name 吴金文  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1989-06-05  
 工作单位 Working unit 北京中证天通会计师事务所  
 (特殊普通合伙) 安徽分所  
 身份证号码 Identity card No. 342401198906059110

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110002674790  
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年12月28日  
Date of Issuance



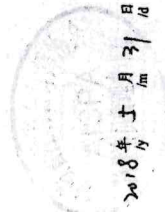
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



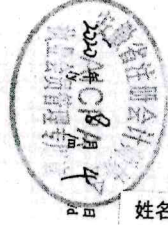
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

姓名: 吴金文  
证书编号: 110002674790



本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

年度检验登记  
Annual Renewal Registration