

中信重工机械股份有限公司
2024 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	1-6





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

2024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/2025ZZAA5B0263

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”）2024年度财务报表，包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表、2024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2025年3月14日出具了XYZH/2025ZZAA5B0265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2024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2024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2024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2024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2024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2024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）



中国 北京

中国注册会计师：

胡松林



中国注册会计师：

张平



二〇二五年三月十四日



附件一

2024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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年度公允价值变动	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年度公允价值变动	2024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	3,691.91	634,155.76	443.28	599,548.44		38,742.51	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	92,340.95	1,514,813.73	586.40	1,462,914.35		144,826.73	资金存放	经营性往来
	中信银行股份有限公司	受同一控制方控制	其他流动资产		64,000.00		49,000.00		15,000.00	定期存单	经营性往来
	中信银行股份有限公司	受同一控制方控制	其他流动资产			234.38	124.13		110.25	定期存单计提利息	经营性往来
	中信财务有限公司	受同一控制方控制	其他流动资产		5,258.06				5,258.06	定期存款	经营性往来
	中信财务有限公司	受同一控制方控制	其他流动资产			24.92	2.25		22.67	定期存款计提利息	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	1,874.23				40.53	1,914.76	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	其他非流动金融资产	8,279.08	10.55				8,289.63	购买信托产品	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	24.50	224.32		229.01		19.81	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	50.00	137.04		136.96		50.08	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	2024年期初往 来资金余额	2024年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2024年度往 来资金的利息 （如有）	2024年度偿还累 计发生金额	2024年度 公允价值变 动	2024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	应收账款	2,331.32	12,523.42		10,367.15		4,487.59	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	25.97	515.51		473.88		67.60	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	2,083.95	1,080.49		2,141.11		1,023.33	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	0.28	900.00				900.28	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	68.09	848.82		850.78		66.13	货款	经营性往来
	中信机电耐磨装备(山西)有限公司	受同一控制方控制	应收账款	6.47			6.47			货款	经营性往来
	中信(辽宁)新材料科技股份有限公司	受同一控制方控制	应收账款	33.88	94.41		127.88		0.41	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	47.44	433.30		460.54		20.20	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	594.21	495.90				1,090.11	货款	经营性往来
	扬州泰富港务有限公司	受同一控制方控制	应收账款		37.90		37.90			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	453.50			50.00		403.50	货款	经营性往来
	临涣焦化股份有限公司	受同一控制方控制	应收账款		18.00				18.00	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		3,244.54		2,534.65		709.89	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
	首信秘鲁矿业股份有限公司	受同一控制方控制	应收账款		14.00		14.00			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	81.02		435.02		75.00	货款	经营性往来
	兰州兰石重型装备股份有限公司	受同一控制方控制	应收账款		42.00		42.00			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	合同资产	12.90			12.90			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	合同资产		7.44				7.44	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		23.20				23.20	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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年度公允价值变动	2024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	青海中信国安铝业发展有限公司	受同一控制方控制	合同资产	346.38	729.98		241.02		835.34	货款	经营性往来	
	中信昆仑铝业（青海）有限公司	受同一控制方控制	合同资产	495.89			495.89			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	合同资产		91.00				91.00	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	
	中信（辽宁）新材料科技股份有限公司	受同一控制方控制	合同资产		50.24		13.24		37.00	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	3,733.90	8,608.66		11,024.07		1,318.49	货款	经营性往来	
	深圳市信润富联数字科技有限公司	受同一控制方控制	预付款项		49.50		49.50			货款	经营性往来	
	北京南钢钢材销售有限公司	受同一控制方控制	预付款项		24.12				24.12	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	预付款项		336.00				336.00	货款	经营性往来	
	秦皇岛信能能源设备有限公司	受同一控制方控制	预付款项	17.69	17.69		17.69		17.69	货款	经营性往来	
	中信机电新材料科技（山西）有限公司	受同一控制方控制	预付款项		223.05		223.05			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		131.70		131.70			货款	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	90.71		93.20				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	0.03		0.04		0.03		保证金	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	其他应收款		3.90		3.90				保证金	经营性往来
	扬州泰富港务有限公司	受同一控制方控制	其他应收款		55.00				55.00		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
	青岛特殊钢铁有限公司	受同一控制方控制	其他应收款		26.70		23.20		3.50		保证金	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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年度公允价值变动	2024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	临涣焦化股份有限公司	受同一控制方控制	其他应收款		0.90				0.90	保证金	经营性往来
	国安第一城（香河）酒店管理有限公司	受同一控制方控制	其他应收款		5.04		3.80		1.24	保证金	经营性往来
	中信建投证券股份有限公司	受同一控制方控制	其他应收款		55.71		55.71			费用支出	经营性往来
	中信联合云科技有限责任公司	受同一控制方控制	其他应收款		2.39		2.39			费用支出	经营性往来
	中信国际招标有限公司	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
	南京鑫智链科技信息有限公司	受同一控制方控制	其他应收款		17.40		10.40		7.00	保证金	经营性往来
	泰富科创特钢（上海）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
	中信数智（武汉）科技有限公司	受同一控制方控制	其他应收款		2.91		2.91			费用支出	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
	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	105.36			105.36			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
	中信（辽宁）新材料科技股份有限公司	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
	中信机电耐磨装备（山西）有限公司	受同一控制方控制	应收款项融资		151.44				151.44	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	应收款项融资		150.00				150.00	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		54.00				54.00	货款	经营性往来
	中信（辽宁）新材料科技股份有限公司	受同一控制方控制	应收款项融资		5.72				5.72	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		1.32				1.32	货款	经营性往来
	扬州泰富港务有限公司	受同一控制方控制	应收款项融资		1.00				1.00	货款	经营性往来
	鞍钢集团矿业设计研究院有限公司	受同一控制方控制	应收款项融资		0.30				0.30	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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年度公允价值变动	2024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			贷款	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	108.61			108.61			贷款	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	19.87			19.87			贷款	经营性往来
小计			118,190.58	2,249,860.82	1,288.98	2,142,938.14	40.53	226,442.77			
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	98,310.00					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	14,200.00					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	22,651.25					22,651.25	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	7,568.00			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	18,721.62			2,701.17		16,020.45	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
	中信重工开诚智能装备有限公司	控股子公司	其他应收款	36,500.00					36,500.00	资金往来	非经营性往来
	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	10,000.00			2,000.00		8,000.00	资金往来	非经营性往来
	中信重工装备制造（漳州）有限公司	全资子公司	其他应收款		83,000.00				83,000.00	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	洛阳中信成像智能科技有限公司	控股子公司	其他应收款	500.00					500.00	资金往来	非经营性往来
小计			216,053.25	83,000.00		12,269.17		286,784.08			
关联自然人											
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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年度公允价值变动	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	洛阳国宏科创产业发展有限公司	联营企业	应收账款	45.56					45.56	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	应收账款	4,239.33	3,277.25		4,083.19		3,433.39	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	2,649.60	887.99		1,429.79		2,107.80	货款	经营性往来
	华贸中重（洛阳）国际物流有限公司	联营企业	应收账款	11.79	154.07		142.81		23.05	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	181.50	196.61		181.50		196.61	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	1.26	295.55		296.81			货款	经营性往来
	华贸中重（洛阳）国际物流有限公司	联营企业	预付款项		5.05		5.05			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	110.81	10.35		104.48		16.68	保证金	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	应收款项融资		800.00				800.00	货款	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		200.00				200.00	货款	经营性往来
小计				7,239.85	5,826.87		6,243.63		6,823.09		
总计				341,483.68	2,338,687.69	1,288.98	2,161,450.94	40.53	520,049.94		

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



2025年 01月 24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.



2016年3月30日
年 月 日
/y /m /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.



胡松林



2017年3月30日
年 月 日
/y /m /d



姓名 胡松林
Full name 胡松林
性别 男
Sex 男
出生日期 1976-04-07
Date of birth 1976-04-07
工作单位 北京中证天通会计师事务所(河南分所)
Working unit 北京中证天通会计师事务所(河南分所)
身份证号码 413026197604070033
Identity card No. 413026197604070033



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

北京中证天通河南分所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和郑州分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年8月10日
/y /m /d

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
/y /m /d

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
/y /m /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.



年 月 日
/y /m /d

2015 03 30日

证书编号: 41031306006
No. of Certificate

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

发证日期: 2008 06 05
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.



王变平

年 月 日
y m 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.

年 月 日
y m d



姓名 Full name	王变平
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1978-03-26
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.	410105197803262748



证书编号:
No. of Certificate 410001300002

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 2008 年 05 月 13 日
y m 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.



2021年6月30日
y m d