

关于中工国际工程股份有限公司  
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（2025）0201424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

## 关于中工国际工程股份有限公司 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（2025）0201424 号

中工国际工程股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了中工国际工程股份有限公司（以下简称“中工国际公司”）2024年12月31日合并及公司的资产负债表，2024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2024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工国际公司管理层的责任，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工国际工程股份有限公司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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解中工国际公司2024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。

本审核报告仅供中工国际工程股份有限公司2024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：\_\_\_\_\_

徐超玉

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

李建长

中国 武汉

2025年4月23日

附表

## 上市公司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

编制单位：中工国际工程股份有限公司

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	2024年初占用资金余额	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年度偿还累计发生额	2024年末占用资金余额	占用形成原因	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
										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
										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
其他关联方及附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
总计	—	—	—						—	—
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	2024年初往来资金余额	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年度偿还累计发生额	2024年末往来资金余额	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	四川长江工程起重机有限责任公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	3,852.38				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	0.94	1,683.27			1,684.21		经营性往来
	北京兴侨国际工程技术有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	33.53			33.53			经营性往来
	中国重型机械研究院股份公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款		9.43		9.43			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法人	应收账款		53.97			53.97		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	17.20				17.20		经营性往来
	上海吉润置业有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	4.04			4.04			经营性往来
	国机白俄罗斯有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	1,023.84	2,408.04		875.84	2,556.04		经营性往来
	中国联合工程有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	82.44	1,161.10		1,053.17	190.37		经营性往来
	中国电力工程有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	72.34	1,573.79		317.45	1,328.68		经营性往来
	擎天材料科技有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款	51.50				51.50		经营性往来
	中国机械工业集团有限公司	控股股东	应收账款	18.94	481.60		385.47	115.07		经营性往来
	国机融资租赁有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		11.84			11.84		经营性往来
	国机资本控股有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		11.82			11.82		经营性往来
	国机财务有限责任公司	控股股东直接控制的法人	应收账款		76.56		42.15	34.41		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	应收账款		13.82		8.50	5.32		经营性往来
中国三安建设集团有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款			27.09			27.09		经营性往来

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	2024年初往来资金余额	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年度偿还累计发生额	2024年末往来资金余额	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	中国机械工业第四建设工程有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款		1,049.50		1,019.37	30.13		经营性往来
	中国机械工业机械工程有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	预付账款	5,811.50	49,746.46		55,557.96			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	424.52		424.52	10.38		经营性往来
	中国自控系统工程股份有限公司	控股股东直接控制的法人	预付账款	121.33	1,988.88		2,110.21			经营性往来
	重庆材料研究院有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	预付账款	216.66	1,074.18		1,290.84			经营性往来
	中设国际招标有限责任公司	控股股东直接控制的法人	预付账款		2.79		0.47	2.32		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	预付账款		8.25			8.25		经营性往来
	中非重工投资有限公司	控股股东直接控制的法人	预付账款		443.15			443.15		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法人	预付账款		21.03			21.03		经营性往来
	一拖（洛阳）铸锻有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	预付账款		269.82		255.93	13.89		经营性往来
	北京中电国信物业管理有限责任公司	控股股东直接控制的其他附属企业	其他应收款	0.18			0.18			经营性往来
	中国机械工业机械工程有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	其他应收款		1.00			1.00		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
	国机数字科技有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款		47.94		46.51	1.43		经营性往来
	二重（德阳）重型装备有限公司	控股股东直接控制的法人	其他应收款		14.80			14.80		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	156.97		156.97	2.00		经营性往来
北京兴电国际工程管理有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	其他应收款		5.00		2.00	3.00		经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业										
其他关联方及其附属企业	中白工业园区开发股份有限公司	联营公司	应收账款	549.12	4,471.60			5,020.72		经营性往来
	中白工业园区开发股份有限公司	联营公司	预付账款	44.81				44.81		经营性往来
	Tahltn/ProconJV	合营公司	其他应收款	4,420.37	46,533.09		50,953.46	-		经营性往来
	KeteWhii/ProconMiseryJV	合营公司	其他应收款	2,049.29	19,680.66		19,345.14	2,384.81		经营性往来
	Kitsaki / Procon Potash JV	合营公司	其他应收款	854.03	14,990.00		12,955.13	2,888.90		经营性往来
	Det'on Cho/Procon JV	合营公司	其他应收款	211.09	5,167.76		4,845.56	533.29		经营性往来
	Kitsaki / Procon JV	合营公司	其他应收款	28.72			1.70	27.02		经营性往来
	中白工业园区开发股份有限公司	联营公司	其他应收款	20.60	11.01		11.01	20.60		经营性往来
	高登伴资源公司	联营公司	其他应收款		19,295.86			19,295.86		经营性往来
	丝维林浆产业管理有限公司	联营公司	其他应收款	1,485.05				1,422.03	注	非经营性往来
<b>总计</b>				<b>20,992.28</b>	<b>172,916.60</b>		<b>151,716.54</b>	<b>42,129.32</b>		

注：与丝维林浆产业管理有限公司的关联往来本期变动为汇率变动，无其他变动。

公司负责人：王博

主管会计工作的负责人：廉志锋

会计机构负责人：朱昌伟