

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[2022]004658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 2021 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 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	1-3

## 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[2022]004658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）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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2022年3月31日签发了大华审字[2022]006648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发布的《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》（证监会公告[2022]26号）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就中工国际编制的2021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”）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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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

二〇二二年三月三十一日

## 2021 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	2021 年期 初占用资 金余额	2021 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用 资金的利息 (如有)	2021 年度偿 还累计发生 金额	2021 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	2021 年期 初往来资 金余额	2021 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来 资金的利息 (如有)	2021 年度偿 还累计发生 金额	2021 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	1,719.08	1,246.07		1,804.39	1,160.76		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	21.37	246.41		267.78			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	145.56			66.36	79.20		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	29.90				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	17.20				17.20		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	6.73				6.73		经营性往来
	中国机械工业第一建设有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款	317.29	262.90		580.19			经营性往来
	安徽中机诚建设建设有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	应收账款			4.14		4.14		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		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	2021 年期 初往来资 金余额	2021 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来 资金的利息 (如有)	2021 年度偿 还累计发生 金额	2021 年期末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
	中国机械工业集团有限公司	控股股东	预付账款	10.38	247.06		247.06	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	96.00			96.00			经营性往来
	天津电气科学研究院有限公司	控股股东直接控制的法人	预付账款	18.53			18.53			经营性往来
	上海蓝滨石化设备有限责任公司	控股股东直接控制的其他附属企业	预付账款	142.22	284.45			426.67		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	预付账款		33.68			33.68		经营性往来
	中国机械工业集团有限公司	控股股东	其他应收款		2.74			2.74		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	4.21	246.41		250.62			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	3.32		13.32			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
	机械工业第六设计研究院有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	其他应收款		10.00			10.00		经营性往来
	中元国际工程设计研究院有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	其他应收款	0.15			0.15			经营性往来
上市公司的子 公司及其附属 企业										
关联自然人及 其控制的法人										
其他关联人及 其附属企业	Kitsaki / Procon JV	合营公司	其他应收款	26.87	0.49		0.59	26.78		经营性往来
	Tahltan / Procon JV	合营公司	其他应收款	7,523.03	49,154.88		50,172.69	6,505.22		经营性往来
	Kitsaki/Procon JV	合营公司	其他应收款	575.00	5,468.03		5,316.09	726.94		经营性往来
	Kete Whii-Procon Misery JV	合营公司	其他应收款	7,415.04	12,897.27		16,394.65	3,917.66		经营性往来
	Det' on Cho/Procon JV	合营公司	其他应收款		3,156.22		3,120.16	36.06		经营性往来
	JOINTSTOCKCOMPANYCONCERTITAN-2	同一最终控股股东	其他应收款	111.57			111.57			经营性往来
	中白工业园区开发股份有限公司	联营公司	应收账款		809.67			809.67		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	43.85			43.85			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	2021 年期 初往来资 金余额	2021 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来 资金的利息 (如有)	2021 年度偿 还累计发生 金额	2021 年期末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
	国机白俄罗斯有限责任公司	联营公司	应收账款		3,892.42		997.23	2,895.19		经营性往来
	丝维林浆产业管理有限公司	联营企业	其他应收款	1,516.38				1,364.21	注	非经营性往来
总计	—	—	—	23,604.87	77,966.15		79,501.36	21,951.02		—

注：与丝维林浆产业管理有限公司关联往来本期变动为汇率变动，无其他增减变动。