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(2023)0203493号

目 录

起始页码

专项审核报告

1

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

Zhongshenzhonghuan Certified Public Accountants LLP 电话 Tel: 027-86791215 Zhongshenzhonghuan Building No. 169 Donghu Road, Wuchang District Wuhan, 430077

传真 Fax: 027-85424329

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(2023)0203493 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")2022 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表, 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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:	
		刘晓丽
	中国注册会计师:	
	_	宿金英

中国 武汉

2023年4月21日

上市公司 2022 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	2022 年初占 用资金余额	2022 年度占用累计发 生金额(不含利息)	2022 年度占用 资金的利息(如 有)	2022 年度偿 还累计发生 额	2022 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										
小计										
前控股股东、实际控制人及其										
附属企业										
小 计										
其他关联方及附属企业										
共世大妖刀 及門属正亚										
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	上市公司核算的	2022 年初往	2022 年度往来累计发	2022 年度往来 资金的利息(如	2022 年度偿 还累计发生	2022 年末 往来资金	往来形	往来性质(经营性往来、非经
		关联关系	会计科目	来资金余额	生金额(不含利息)	有)	额	余额	成原因	营性往来)

	四川长江工程起	控股股东直接控制	应收账款	3,852.38				2.052.20	经营性往来
	重机有限责任公司	的其他附属企业	四代灰木					3,852.38	经旨任任木
	中国机械设备工	控股股东直接控制	应收账款	1,160.76	1,896.35		1,335.08	1,722.03	经营性往来
	程股份有限公司	的法人	/554 大火风赤人	1,100.76	1,890.33		1,333.08	1,722.03	红昌任任木
	北京兴侨国际工	控股股东直接控制	应收账款	33.53				33.53	经营性往来
	程技术有限公司	的其他附属企业	/	33.33				33.33	红百吐红木
	中国重型机械研	控股股东直接控制	应收账款		29.85			29.85	经营性往来
	究院股份公司	的其他附属企业	/		29.83			29.63	红台社社水
	机械工业规划研	控股股东直接控制	应收账款		21.37			21.37	经营性往来
	究院有限公司	的法人	/		21.57			21.57	红台江江水
	广州擎天实业有	控股股东直接控制	应收账款	17.20	120			17.20	经营性往来
	限公司	的其他附属企业	/	17.20				17.20	红百世江水
控股股东、实际控制人及其附	上海吉润置业有	控股股东直接控制	应收账款		4.04			4.04	经营性往来
属企业	属企业 限公司 的其他附属企业	/		4.04			4.04	红台比征水	
	国机白俄罗斯有	控股股东直接控制	应收账款 2,895.19	7,626.03		7,710.93	2,810.29	经营性往来	
	限责任公司	的法人	/ IX/W/J/	2,073.17	7,020.03		7,710.23	2,010.27	江日江江 水
	中国电力工程有	控股股东直接控制	应收账款	应收账款 79.20	22.81		102.01		经营性往来
	限公司	的其他附属企业	/ (X/W/dy(77.20	22.01		102.01		五日 正正/K
	湖州安达汽车配	控股股东直接控制	应收账款	收账款 29.90			29.90		经营性往来
	件有限公司	的其他附属企业	/	29.90			29.90		红日江江水
	国机集团科学技	控股股东直接控制	应收账款	6.73			6.73		经营性往来
	术研究院有限公司	的法人	/				0.73		红百世化木
	中国机械工业机	控股股东直接控制	预付账款		5,617.24	1	1,749.39	3,867.85	经营性往来
	械工程有限公司	的其他附属企业	JX 13 740 A90		3,017.24		1,749.39		红白江江水
	中国机械工业集	控股股东	预付账款	10.38				10.38	经营性往来
	团有限公司	17/1/2/1/2/1/	JX 13 740 A90	10.38				10.38	红白山山水

	上海蓝滨石化设	控股股东直接控制	预付账款	426.67		426.67		经营性往来
	备有限责任公司	的其他附属企业	32/13/8/39	420.07		420.07		AL LEAN
	中工工程机械成 控股股东直接控制 頭付账款	预付账款	22.69	33.68	33.68		经营性往来	
	套有限公司	的其他附属企业	1只17只成功人	33.08		33.08		经合任任木
	机械工业第六设 控股股东直接控制	其他应收款	10.00		10.00		经营性往来	
	计研究院有限公司	的其他附属企业	共他 /型权赦	10.00		10.00		经昌住住木
	中国机械工业集	+≥ 0r. 0r. <i>1</i> -	甘油点油油	2.71	10.00	20.51		//
	团有限公司	控股股东	其他应收款	2.74	18.00	20.74		经营性往来
	中国机械工业机	控股股东直接控制	其他应收款		1.252.02	1 221 22	22.50	经营性往来
	械工程有限公司	的其他附属企业	共他应收款		1,253.82	1,231.23	22.59	经旨任任术
	中国机械国际合	控股股东直接控制	其他应收款		15.00	0.20	15.60	经营性往来
	作股份有限公司	的法人	共他 /型权赦		15.92	0.30	15.62	经昌住住木
	一拖国际经济贸	控股股东直接控制	其他应收款		10.00		10.00	经营性往来
	易有限公司	的其他附属企业	共他 /型权赦		10.00		10.00	经昌住住木
	机械工业规划研	控股股东直接控制	其他应收款		1 522 96	1,527.84	5.02	经营性往来
	究院有限公司	的法人	关。他/四4又称		1,532.86	1,32/.84	5.02	经旨任任木
	中国联合工程有	控股股东直接控制	其他应收款		5.40	0.40	7.00	经营性往来
	限公司	的法人	共他 /型权赦		5.40	0.40	5.00	经昌住住木
	中国电器科学研	控股股东直接控制	其他应收款	2.00			2.00	经营性往来
	究院股份有限公司	的法人	共他 /型权赦	2.00			2.00	经旨住住木
上市公司的子公司及其附属								
上市公司的 1 公司及共附属 企业								
11.31.								
其他关联方及其附属企业	中白工业园区开	联营公司	应收账款	809.67		809.67		经营性往来
万世八州// 八六 門/丙正里	发股份有限公司	W E A 17	/ 1X /\k\ 49\	003.07		809.07		红日正正水

	Tahltan/ProconJV	合营公司	其他应收款	6,505.22	41,423.89	45,568.59	2,360.52		经营性往来
	KeteWhii/ProconMi seryJV	合营公司	其他应收款	3,917.66	12,629.31	14,613.84	1,933.13		经营性往来
	Kitsaki / Procon Potash JV	合营公司	其他应收款	726.94	5,863.35	5,894.45	695.84		经营性往来
	Det'on Cho/Procon JV	合营公司	其他应收款	36.06	2,073.44	2,063.03	46.47		经营性往来
	Kitsaki / Procon JV	合营公司	其他应收款	26.78	0.71		27.49		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	1,364.21			1,402.61	注	非经营性往来
总 计				21,946.89	80,044.39	83,134.48	18,895.20		

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

公司负责人:王博

主管会计工作的负责人: 张爱丽

会计机构负责人: 朱昌伟