

关于冀凯装备制造股份有限公司
2024 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的专项说明
中兴财光华审专字（2025）第 108003 号



目 录

关于冀凯装备制造股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

冀凯装备制造股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

1



关于冀凯装备制造股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2025）第 108003 号

冀凯装备制造股份有限公司全体股东：

我们接受冀凯装备制造股份有限公司（以下简称“冀凯股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了冀凯股份公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2025）第 108007 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》（证监会公告[2022]26 号）及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2024 年修订）》的要求，冀凯股份公司编制了本专项说明所附的 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、合法性及完整性是冀凯股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计冀凯股份公司 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对冀凯股份公司实施于 2024 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。为了更好地理解冀凯股份公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供冀凯股份公司 2024 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



附件：

冀凯装备制造股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 4 月 18 日



冀凯装备制造股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元											
编制单位：冀凯装备制造股份有限公司											
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	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年期末占用资金余额	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年期末往来资金余额	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	RUS Mining Services Pty Ltd	实际控制人控制的企业	应收账款	315.62	412.43		305.02	423.03	销售商品	经营性往来	
	河北冀凯工贸有限公司	实际控制人控制的企业	其他应收款		0.02		0.02		销售商品	经营性往来	
			应收账款		1.00		1.00	销售商品	经营性往来		
	Unitech Industries Pty Ltd	实际控制人控制的企业	应收账款			6.95			6.95	销售商品	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											
总计				315.62	420.40		306.04	429.98			

本表已于2025年4月18日获董事会批准。

主管会计工作负责人： 会计机构负责人： 刘芳

马帆

