

关于无锡华东重型机械股份有限公司  
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）0202862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 | 1    |





中审众环  
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼  
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP  
17-18/F, Yangtze River Industry Building  
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215  
传真 Fax: 027-85424329

## 关于无锡华东重型机械股份有限公司 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)0202862号

无锡华东重型机械股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了无锡华东重型机械股份有限公司(以下简称“华东重机公司”)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、完整的审核证据是华东重机公司管理层的责任,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无锡华东重型机械股份有限公司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。

为了更好地理解华东重机公司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。

本审核报告仅供无锡华东重型机械股份有限公司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:



中国注册会计师:



中国·武汉

2025年4月9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：无锡华东重型机械股份有限公司

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  | 无       |               |             |              |                      |                   |               |              |        | 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 | 无       |               |             |              |                      |                   |               |              |        | 非经营性占用             |
|                   |         |               |             |              |                      |                   |               |              |        | 非经营性占用             |
| 小 计               | —       | —             | —           |              |                      |                   |               |              | —      | —                  |
| 其他关联方及附属企业        | 无       |               |             |              |                      |                   |               |              |        | 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  | 无       |               |             |              |                      |                   |               |              |        |                    |
|                   |         |               |             |              |                      |                   |               |              |        |                    |
| 上市公司的子公司及其附属企业    | 无       |               |             |              |                      |                   |               |              |        |                    |
|                   |         |               |             |              |                      |                   |               |              |        |                    |
| 其他关联方及其附属企业       | 无       |               |             |              |                      |                   |               |              |        |                    |
|                   |         |               |             |              |                      |                   |               |              |        |                    |
| 总 计               | —       | —             | —           |              |                      |                   |               |              | —      | —                  |

公司负责人：

翁杰印

主管会计工作的负责人：

惠岭印

会计机构负责人：

印静





统一社会信用代码  
91420106081978608B

# 营业执照

(副本) 5 - 1



扫描二维码登录“国家  
企业信用信息公示系统”  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息。

名称 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 叁仟捌佰捌拾万圆人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

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；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关



2025 年 1 月 17 日

国家企业信用信息公示系统网址：  
<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至3月30日通过国家  
企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



## 会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道  
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

### 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：



二〇二四年二月五日

中华人民共和国财政部制







姓名 谢晨曦  
Full name 谢晨曦  
性别 女  
Sex 女  
出生日期 1994年9月11日  
Date of birth 1994年9月11日  
工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码 410203199409111548  
Identity card No. 410203199409111548



中国注册会计师协会 执业资格信息系统  
MEMBER INFORMATION SYSTEM

注册会计师

谢晨曦

新证合一版

#### 基本信息

|    |     |    |   |      |         |      |   |
|----|-----|----|---|------|---------|------|---|
| 姓名 | 谢晨曦 | 性别 | 女 | 所属机构 | 审计助理/经理 | 是否党员 | 否 |
|----|-----|----|---|------|---------|------|---|

#### 资格取得信息

|               |    |
|---------------|----|
| 资格取得方式(考试/考核) | 考试 |
|---------------|----|

#### 注册信息

|           |                      |           |            |
|-----------|----------------------|-----------|------------|
| 注册会计师证书编号 | 310000140588         | 是否合伙人(股东) | 否          |
| 批准文号      | 注协发(2022)125号        | 批准注册日期    | 2022-08-30 |
| 所在事务所     | 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所 |           |            |

#### 综合信息

|         |   |        |   |
|---------|---|--------|---|
| 处罚/惩戒信息 | 无 | 参加公益活动 | 无 |
|---------|---|--------|---|

