

关于太原重工股份有限公司
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

目 录

	页次
一、专项审核报告	1-2
二、附表	1-4

委托单位：太原重工股份有限公司

审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）85886680

传真号码：（010）85886690

网 址：<http://www.Reanda.com>



**关于太原重工股份有限公司
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**

利安达专字[2026]第 0036 号

太原重工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了太原重工股份有限公司（以下简称“太原重工公司”）2025 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2025 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 2025 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第 26 号公告《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》（[2022] 26 号）及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理（2025 年 8 月修订）》的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是太原重工公司管理层的责任，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太原重工公司 2025 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。

为了更好地理解太原重工公司 2025 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本审核报告仅供太原重工股份有限公司 2025 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

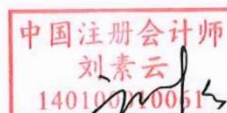
中国·北京

中国注册会计师：
(合伙人)



王小宝

中国注册会计师：



刘素云

2026 年 4 月 17 日



附表

上市公司2025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：太原重工股份有限公司

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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额（不含利息）	报告期往来资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	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	太原重型机械集团有限公司	母公司	其他应收款	59,941.91	61,810.86		91,465.44	30,287.33	股权转让款	经营性往来
	山西安居建设发展有限责任公司	同一母公司	应收账款	573.03			180.45	392.58	销售产品	经营性往来
	山西太重叉车有限公司	同一母公司	应收账款	375.00	3,235.37		3,526.88	83.49	销售产品	经营性往来
	山西太重工程机械有限公司	同一母公司	应收账款	5,569.71	14,499.01		8,221.12	11,847.60	销售产品	经营性往来
	山西太重数智科技股份有限公司	同一母公司	应收账款	687.50	39.74		389.60	337.64	销售产品	经营性往来
	山西智能装备产业园有限公司	同一母公司	应收账款		278.09		278.09		销售产品	经营性往来
	太原能裕新能源有限公司	同一母公司	应收账款	3,814.96	183.52		75.67	3,922.81	销售产品	经营性往来
	太原重型机械集团机械设备科技开发有限公司	同一母公司	应收账款	159.72	527.73		495.46	191.99	销售产品	经营性往来
	太原重型机械集团煤机有限公司	同一母公司	应收账款	2,459.60	535.32		557.43	2,437.49	销售产品	经营性往来
	太原重型机械集团有限公司	同一母公司	应收账款	439.93	175.49		570.98	44.44	销售产品	经营性往来
	太重（天津）滨海重型机械有限公司	同一母公司	应收账款	8,581.44	1,181.35		1,668.76	8,094.03	销售产品	经营性往来
	太重（天津）国际融资租赁有限公司	同一母公司	应收账款	877.87	4,232.06		4,926.71	183.22	销售产品	经营性往来
	太重集团机械设备租赁有限公司	同一母公司	应收账款	28,832.62	136,092.89		76,618.73	88,306.78	销售产品	经营性往来
	太重集团榆次液压工业有限公司	同一母公司	应收账款	1,932.05	1,039.20		1,198.47	1,772.78	销售产品	经营性往来
	太重香港国际有限公司	同一母公司	应收账款	24,057.28	110,832.28		99,910.63	34,978.93	销售产品	经营性往来
	山西太重新能源科技有限公司	同一母公司	应收账款	198,862.36	11,321.18		203,838.66	6,344.88	销售产品	经营性往来
	太重（察右中旗）新能源实业有限公司	同一母公司	应收账款	7,626.62	28,659.56		22,392.36	13,893.82	销售产品	经营性往来
	太重集团（大同）起重机械有限公司	同一母公司	应收账款		2,798.28		1,853.75	944.53	销售产品	经营性往来
	山西太重重型运输装备有限公司	同一母公司	应收账款		43,980.57		10,559.02	33,421.55	销售产品	经营性往来
	山西太重焦化设备有限公司	报告期内处置的子公司	应收账款		283,762.16		200.00	283,562.16	销售产品	经营性往来
山西太重智能采矿装备技术有限公司	同一母公司	应收账款		98.40		81.34	17.06	销售产品	经营性往来	



附表

上市公司2025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：太原重工股份有限公司

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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	山西太重装备服务有限公司	同一母公司	应收账款		7.78			7.78	销售产品	经营性往来
	太重（内蒙古）装备服务有限公司	同一母公司	应收账款		2,791.72			2,791.72	销售产品	经营性往来
	太重（新疆）装备服务有限公司	同一母公司	应收账款		1,981.98		99.10	1,882.88	销售产品	经营性往来
	智奇铁路设备有限公司	同一母公司	应收账款		431.20		431.20		销售产品	经营性往来
	太重（成都）装备服务有限公司	同一母公司	应收账款		28.60			28.60	销售产品	经营性往来
	山西安居建设发展有限责任公司	同一母公司	合同资产	2.14			2.14		销售产品	经营性往来
	山西太重工程机械有限公司	同一母公司	合同资产	7.07			7.07		销售产品	经营性往来
	太原能裕新能源有限公司	同一母公司	合同资产	0.57			0.57		销售产品	经营性往来
	太原重型机械集团煤机有限公司	同一母公司	合同资产	16.40	8.50		16.40	8.50	销售产品	经营性往来
	太重（天津）滨海重型机械有限公司	同一母公司	合同资产	7.00			7.00		销售产品	经营性往来
	太重集团榆次液压工业有限公司	同一母公司	合同资产	106.90			90.40	16.50	销售产品	经营性往来
	山西太重新能源科技有限公司	同一母公司	合同资产		188.54			188.54	销售产品	经营性往来
	太重集团机械设备租赁有限公司	同一母公司	合同资产		2,121.96			2,121.96	销售产品	经营性往来
	山西太重叉车有限公司	同一母公司	合同资产		309.95			309.95	销售产品	经营性往来
	山西太重智能采矿装备技术有限公司	同一母公司	合同资产		2.94			2.94	销售产品	经营性往来
	山西智能装备产业园有限公司	同一母公司	合同资产		6.80			6.80	销售产品	经营性往来
	太重（察右中旗）新能源实业有限公司	同一母公司	合同资产		3,614.80			3,614.80	销售产品	经营性往来
	太原重型机械集团煤机有限公司	同一母公司	其他非流动资产	4.90	3.58		4.90	3.58	销售产品	经营性往来
	太原能裕新能源有限公司	同一母公司	其他非流动资产		0.57			0.57	销售产品	经营性往来
	山西太重工程机械有限公司	同一母公司	其他非流动资产		1.65			1.65	销售产品	经营性往来
	太重（察右中旗）新能源实业有限公司	同一母公司	其他非流动资产		47.67			47.67	销售产品	经营性往来
	太重（天津）滨海重型机械有限公司	同一母公司	其他非流动资产		5.55			5.55	销售产品	经营性往来
	山西安居建设发展有限责任公司	同一母公司	预付账款		342.45			342.45	采购货物	经营性往来
	太原重型机械集团机械科技开发有限公司	同一母公司	预付账款		3.97		2.57	1.40	采购货物	经营性往来
	太原重型机械集团煤机有限公司	同一母公司	预付账款	0.13				0.13	采购货物	经营性往来
	太重（天津）滨海重型机械有限公司	同一母公司	预付账款	16,852.68	10,750.82		18,285.50	9,318.00	采购货物	经营性往来
	太重集团（大同）起重机有限公司	同一母公司	预付账款		14,912.60		11,991.78	2,920.82	采购货物	经营性往来
	太重集团榆次液压工业有限公司	同一母公司	预付账款	535.54	1,140.33		1,675.87		采购货物	经营性往来
太重香港国际有限公司	同一母公司	预付账款	564.77	14,789.39		15,141.47	212.69	采购货物	经营性往来	



附表

上市公司2025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：太原重工股份有限公司

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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	山西太重工程机械有限公司	同一母公司	应收票据	50.00	27.13		50.00	27.13	销售产品	经营性往来
	太重（天津）滨海重型机械有限公司	同一母公司	应收票据	410.14	47.10		410.14	47.10	销售产品	经营性往来
	太重集团机械设备租赁有限公司	同一母公司	应收票据	23,485.39	8.82		23,485.39	8.82	销售产品	经营性往来
	太重集团榆次液压工业有限公司	同一母公司	应收票据	459.96			459.96		销售产品	经营性往来
	山西太重新能源科技有限公司	同一母公司	应收票据	310.76			310.76		销售产品	经营性往来
	太原重型机械集团煤机有限公司	同一母公司	应收票据		42.38			42.38	销售产品	经营性往来
	山西太重拜安传感技术有限公司	同一母公司	应收票据		3.95			3.95	销售产品	经营性往来
	山西太重数智科技股份有限公司	同一母公司	应收票据		9.12			9.12	销售产品	经营性往来
	太原重型机械集团机械设备科技开发有限公司	同一母公司	应收票据		4.66			4.66	销售产品	经营性往来
	太原重型机械集团有限公司	同一母公司	应收票据		1.79			1.79	销售产品	经营性往来
	山西安居建设发展有限责任公司	同一母公司	应收票据		31.03			31.03	销售产品	经营性往来
	山西太重重型运输装备有限公司	同一母公司	应收票据		30.70			30.70	销售产品	经营性往来
	太重（察右中旗）新能源实业有限公司	同一母公司	应收票据		9.54			9.54	销售产品	经营性往来
	太重集团榆次液压工业有限公司	同一母公司	应收款项融资			130.19		130.19	销售产品	经营性往来
	太原重型机械集团煤机有限公司	同一母公司	应收款项融资			48.23		48.23	销售产品	经营性往来
	太原重型机械集团机械设备科技开发有限公司	同一母公司	应收款项融资			305.54		305.54	销售产品	经营性往来
	太重集团（大同）起重机有限公司	同一母公司	应收款项融资			48.78		48.78	销售产品	经营性往来
小 计				387,605.95	759,525.37		601,481.77	545,649.55		
上市公司的子公司及其附属企业	山西太重焦化设备有限公司	报告期内处置的子公司	其他应收款	74.64	3,041.67		3,116.31		资金往来	非经营性往来
	太原重工工程技术有限公司	二级子公司	其他应收款	1,767.44	19,396.31		17,522.29	3,641.46	资金往来	非经营性往来
	太原重工（印度）有限公司	二级子公司	其他应收款	98.42				98.42	资金往来	非经营性往来
	五寨县能裕新能源有限公司	二级子公司	其他应收款	615.91	1,751.39	42.68		2,409.98	资金往来	非经营性往来
	CEC Crane Engineering and Consultin	二级子公司	其他应收款	15.60	-4.52			11.08	资金往来	非经营性往来
	山西太重齿轮传动有限公司	三级子公司	其他应收款	334.03	3,825.51	0.07	1,206.96	2,952.65	资金往来	非经营性往来
	山西太重工程起重机有限公司	三级子公司	其他应收款	525.27	4,120.68		52.69	4,593.26	资金往来	非经营性往来
	山西太重链条制造有限公司	三级子公司	其他应收款	217.96	11,737.12	128.87	3,428.20	8,655.75	资金往来	非经营性往来
	山西太重油箱有限公司	三级子公司	其他应收款	27.68	728.96	7.71		764.35	资金往来	非经营性往来
	山西太重智能装备有限公司	二级子公司	其他应收款	15.16	30,542.34		30,213.45	344.05	资金往来	非经营性往来
	太原重工电气科技有限公司	二级子公司	其他应收款		2,494.94		2,457.10	37.84	资金往来	非经营性往来



附表

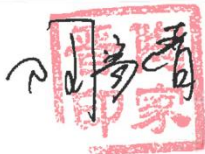
上市公司2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：太原重工股份有限公司

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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业	太原重工轨道交通设备有限公司	二级子公司	其他应收款	15,698.01	91,369.98	332.25	106,339.16	1,061.08	资金往来	非经营性往来
	太原重工香港国际有限公司	二级子公司	其他应收款	42.97	-13.19		3.01	26.77	资金往来	非经营性往来
	太重（聚哈尔右翼中旗）新能源科技有限公司	二级子公司	其他应收款	91.82	6,920.70	67.44	3,995.16	3,084.80	资金往来	非经营性往来
	朔州市能裕新能源有限公司	二级子公司	其他应收款		2,370.00	33.38		2,403.38	资金往来	非经营性往来
	太重（广州）销售有限公司	二级子公司	其他应收款	55.37				55.37	资金往来	非经营性往来
	太重（上海）设备销售有限公司	二级子公司	其他应收款	46.00	128.57		127.01	47.56	资金往来	非经营性往来
	CEC Crane Engineering and Consultin	二级子公司	预付账款	122.49			122.49		采购货物	经营性往来
	山西太重焦化设备有限公司	报告期内处置的子公司	预付账款	4.02			4.02		采购货物	经营性往来
	太原重工香港国际有限公司	二级子公司	预付账款						采购货物	经营性往来
小计	—	—	—	19,752.79	178,410.46	612.40	168,587.85	30,187.80	—	—
关联自然人										
小计	—	—	—						—	—
其他关联方及其附属企业	繁峙县能裕风力发电有限公司	联营企业	应收账款		3.71		3.71		销售产品	经营性往来
	繁峙县能裕风力发电有限公司	联营企业	合同资产		12.80			12.80	销售产品	经营性往来
小计	—	—	—		16.51	-	3.71	12.80	—	—
总计	—	—	—	407,358.74	937,952.34	612.40	770,073.33	575,850.15	—	—

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





营业执照

统一社会信用代码

911101050805090096

(副本)⁽⁴⁻¹⁾



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 黄锦辉

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：破产清算服务；税务服务；财政资金项目预算绩效评价服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；社会经济咨询服务；认证咨询；咨询策划服务；工程管理服务；工程造价咨询业务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；薪酬管理服务；信息技术咨询服务；数据处理服务；软件开发；人工智能基础软件开发；人工智能应用软件开发；法律咨询（不含依法须律师事务所执业许可的业务）；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 2581 万元

成立日期 2013 年 10 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室



登记机关



2026 年 01 月 04 日



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6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：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：黄锦辉

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区慈云寺北里210号楼1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000154

批准执业文号：京财会许可[2013]0061号

批准执业日期：2013年10月11日



证书序号：0000109

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



二〇一八年一月十日

中华人民共和国财政部制

姓名 王小宝
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1974-02-26
Date of birth _____
工作单位 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit 山西分所 _____
身份证号码
Identity card No. 142625197402261938



SXCPA



证书编号:
No. of Certificate

1401000610047

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

山西省

发证日期:
Date of Issuance

2001 年 12 月 17 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2019年3月27日

年度检验登记

Annual Renewal Registration



王小宝 1401000610047



刘素云

姓名 刘素云
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1976-11-15
 Date of birth _____
 工作单位 利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 山西分所
 身份证号码 140522197611155924
 Identity card No. _____



SXCPA



证书编号:
No. of Certificate

140100010061

山西省

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 08 月 07 日
Date of issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



27 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration



刘素云 140100010061

