

关于中国冶金科工股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：中国冶金科工股份有限公司

审计单位：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：+86（10）82330558



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用 资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 1-01774 号

### 中国冶金科工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了中国冶金科工股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表、2021 年度合并及公司利润表、股东权益表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2022 年 3 月 29 日出具大信审字[2022]第 1-01958 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《2021 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况汇总表》（以下简称“占用资金的情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制占用资金的情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司占用资金的情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的占用资金的情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的占用资金的情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年三月二十九日



附表 2

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币千元

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 年年初占用资金余额	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
现控股股东及其他关联方	无			-	-	-	-	-		非经营性占用
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
前控股股东及其他关联方	无			-	-	-	-	-		非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	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	中国冶金科工集团有限公司（以下简称“中冶集团”）及其子公司	母公司及同受母公司控制	应收账款/其他应收款	13,823	1,413,192	-	1,350,520	76,495	交易往来	经营性往来
		同受母公司控制	长期应收款/其他应收款	351,667	200,000	11,046	275,068	287,645	提供贷款	经营性往来
	中国五矿集团有限公司（以下简称“中国五矿”）及其子公司	中国五矿及同受中国五矿控制	应收账款/其他应收款	313,631	2,005,539	-	1,770,199	548,971	交易往来	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	本公司之子公司（注）	子公司	注	49,273,456	16,911,889	1,867,657	4,410,180	63,642,822	代垫款及内部贷款	非经营性往来
关联自然人	无			-	-	-	-	-		非经营性往来
其他关联方及其附属企业	石钢京诚装备技术有限公司	联营公司	其他应收款	1,710,129	-	28,223	29,104	1,709,248	提供贷款	非经营性往来
	石钢京诚装备技术有限公司	联营公司	其他应收款	205,825	8,485	-	125	214,185	代垫款项	非经营性往来
	武汉中一投资建设有限公司	联营公司	其他应收款	1,121,815	-	-	2,186	1,119,629	提供贷款	非经营性往来
	浙江中冶投资管理有限公司	联营公司	其他应收款	503,927	118,235	-	1,346	620,816	提供贷款	非经营性往来
	包头市中冶置业有限责任公司	联营公司	其他应收款	414,828	-	-	-	414,828	提供贷款	非经营性往来
	包头市中冶置业有限责任公司	联营公司	其他应收款	1,113	-	-	-	1,113	代垫款项	非经营性往来
	遂宁开鸿建设开发有限公司	联营公司	长期应收款	401,503	-	-	28,728	372,775	代垫款项	非经营性往来
	天津中冶团泊城乡发展有限公司	联营公司	其他应收款	353,632	-	15,255	15,255	353,632	提供贷款	非经营性往来
	天津中冶团泊城乡发展有限公司	联营公司	其他应收款	186,428	-	-	21,694	164,734	代垫款项	非经营性往来
	置业丹娜美拉有限公司	联营公司	其他应收款	-	299,591	20,969	-	320,560	提供贷款	非经营性往来
	二十二冶时代置业（唐山）有限公司	联营公司	其他应收款	379,459	-	-	64,650	314,809	提供贷款	非经营性往来
	天津赛瑞机器设备有限公司	联营公司	其他应收款	253,358	-	-	-	253,358	提供贷款	非经营性往来
	唐山中冶方舟房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	89,789	123,657	29,925	757	242,614	提供贷款	非经营性往来
	唐山中冶方舟房地产开发有限公司	联营公司	其他应收款	2,484	-	-	-	2,484	代垫款项	非经营性往来
	中冶京诚（湘潭）重工设备有限公司	联营公司	其他应收款	205,580	-	-	-	205,580	提供贷款	非经营性往来
	置业柏楠有限公司	联营公司	其他应收款	-	183,099	-	-	183,099	提供贷款	非经营性往来
	徐州中冶城东快速路建设有限公司	合营公司	其他应收款/长期应收款	144,687	30,991	-	-	175,678	代垫款项	非经营性往来
	成都天府新区中冶新德置业有限公司	联营公司	其他应收款	162,251	8,000	-	-	170,251	提供贷款	非经营性往来
	置业坎贝拉有限公司	联营公司	其他应收款	-	150,939	22,822	-	173,761	提供贷款	非经营性往来
	建设工程徐州有限公司	合营公司	其他应收款	127,394	32,551	-	-	159,945	代垫款项	非经营性往来
	岳池中冶天泰建设有限公司	联营公司	其他应收款	160,878	-	-	10,107	150,771	代垫款项	非经营性往来
置业丹葛贝有限公司	联营公司	其他应收款	-	135,388	-	-	135,388	提供贷款	非经营性往来	
新愿景控股有限公司	联营公司	其他应收款	-	118,419	-	-	118,419	提供贷款	非经营性往来	

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
	天津中冶和苑置业有限公司	联营公司	其他应收款	124,849	-	-	-	124,849	提供贷款	非经营性往来
	天津中冶和苑置业有限公司	联营公司	其他应收款	29,462	-	-	-	29,462	代垫款项	非经营性往来
	置业名声大厦有限公司	联营公司	其他应收款	-	91,981	16,548	-	108,529	提供贷款	非经营性往来
	长春空港中冶基础设施建设运营有限公司	联营公司	其他应收款	1,410	94,829	-	-	96,239	代垫款项	非经营性往来
	牡丹江中冶置业有限公司	联营公司	其他应收款	92,508	-	-	276	92,232	提供贷款	非经营性往来
	呼和浩特市听天壤建设有限公司	联营公司	其他应收款	66,603	-	-	-	66,603	代垫款项	非经营性往来
	贵州紫望高速公路建设有限公司	合营公司	长期应收款	101,527	37	-	38,389	63,175	代垫款项	非经营性往来
	驻马店市中业自来水有限公司	合营公司	其他应收款	35,349	26,871	-	-	62,220	提供贷款	非经营性往来
	中江中冶众建市政基础设施工程投资有限责任公司	合营公司	其他应收款	48,578	9,517	-	-	58,095	代垫款项	非经营性往来
	泸县众建发展市政基础设施工程投资有限公司	联营公司	其他应收款	104,120	-	-	52,583	51,537	代垫款项	非经营性往来
	中冶交投善筑成都装配式建筑科技发展有限公司	合营公司	其他应收款	50,000	-	-	-	50,000	代垫款项	非经营性往来
	RCC/MCCJOINTVENTURE	合营公司	其他应收款	64,933	-	-	23,067	41,866	代垫款项	非经营性往来
	天津中际装备制造有限公司	合营公司	其他应收款	61,003	19,880	-	39,760	41,123	提供贷款	非经营性往来
	遂宁实久众建市政基础设施投资有限公司	联营公司	其他应收款	31,024	5,104	-	-	36,128	代垫款项	非经营性往来
	梅州中冶城市建设发展有限公司	合营公司	其他应收款	128	30,428	-	128	30,428	代垫款项	非经营性往来
	其他	合营公司/联营公司	其他应收款/长期应收款	1,562,144	43,298	22,097	1,437,982	189,557	代垫款项/提供贷款	非经营性往来
总计	/	/	/	58,751,295	22,061,920	2,034,542	9,572,104	73,275,653	/	/

注：本公司向本公司之子公司北京中冶设备研究设计总院有限公司、上海宝冶集团有限公司、中国二十二冶集团有限公司、中国二十冶集团有限公司、中国二冶集团有限公司、中国华冶科工集团有限公司、中国三冶集团有限公司、中国十九冶集团有限公司、中国十七冶集团有限公司、中国五冶集团有限公司、中国一冶集团有限公司、中国有色工程有限公司、中冶澳大利亚控股有限公司、中冶宝钢技术服务有限公司、中冶北方工程技术有限公司、中冶国际工程集团有限公司、中冶海外工程有限公司、中冶华天工程技术有限公司、中冶集团财务有限公司、中冶集团国际经济贸易有限公司、中冶集团铜锌有限公司、中冶集团武汉勘察研究院有限公司、中冶建工集团有限公司、中冶建筑研究总院有限公司、中冶交通建设集团有限公司、中冶焦耐工程技术有限公司、中冶金吉矿业开发有限公司、中冶京诚工程技术有限公司、中冶控股(香港)有限公司、中冶南方工程技术有限公司、中冶赛迪集团有限公司、中冶陕压重工设备有限公司、中冶沈勘工程技术有限公司、中冶天工集团有限公司、中冶西澳矿业有限公司、中冶置业集团有限公司提供的代垫款项及内部贷款，系为子公司生产经营之用，根据拆借资金的流动性及款项性质分别计入其他应收款、长期应收款及一年内到期的非流动资产。

本汇总表已于 2022 年 3 月 29 日获中国冶金科工股份有限公司董事会批准。

公司名称：中国冶金科工股份有限公司

公司负责人：陈建光

主管会计工作负责人：邹宏英

会计机构负责人：范万柱

日期：2022 年 3 月 29 日

日期：2022 年 3 月 29 日

日期：2022 年 3 月 29 日