

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
来情况的专项说明

2023年度





Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼17层
邮政编码：100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2024）专字第70062026_A03号
中国冶金科工股份有限公司

中国冶金科工股份有限公司董事会：

我们审计了中国冶金科工股份有限公司的2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2024年3月28日出具了编号为安永华明（2024）审字第70062026_A01号的无保留意见审计报告。

按照《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》的要求，中国冶金科工股份有限公司编制了后附的2023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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是中国冶金科工股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中国冶金科工股份有限公司2023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之处。除了对中国冶金科工股份有限公司2023年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解中国冶金科工股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中国冶金科工股份有限公司为2023年度报告披露使用，不适用于其他用途。



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2024）专字第70062026_A03号
中国冶金科工股份有限公司

（本页无正文）



张宁宁

中国注册会计师：张宁宁



赵宁

中国注册会计师：赵 宁

中国 北京

2024 年 3 月 28 日





2023 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：中国冶金科工股份有限公司

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	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	其他增加/(减少)	2023 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无	无	无	-	-	-	-	-	-	/	/
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	-	/	/
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	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	其他增加/(减少)	2023 年年末往来资金余额	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	102,956	187,927	-	252,820	-	38,063	交易往来	经营性往来
		同受母公司控制	合同资产	-	74,588	-	-	(61,285)	13,303	交易往来	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/长期应收款	739,242	6,329,684	-	5,571,177	-	1,497,749	交易往来	经营性往来
			合同资产	382,190	2,657,903	-	-	(2,438,928)	601,165	交易往来	经营性往来
			预付款项	172,117	429,105	-	-	(477,999)	123,223	交易往来	经营性往来
	小计	/	/	/	1,396,505	9,679,207	-	5,823,997	(2,978,212)	2,273,503	/
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	72,746,664	10,843,186	1,800,999	9,783,613	-	75,607,236	代垫款及内部贷款	非经营性往来
关联自然人	无	无	无	-	-	-	-	-	-	/	/
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	1,703,019	-	20,134	20,134	-	1,703,019	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	214,185	500	-	2,090	-	212,595	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	726,780	-	-	726,780	-	-	提供贷款	非经营性往来
	嘉兴望吴投资有限公司 (曾用名: 浙江中冶投资管理有限公司)	联营公司	其他应收款	624,398	-	-	24,300	-	600,098	提供贷款	非经营性往来
	嘉兴望吴投资有限公司 (曾用名: 浙江中冶投资管理有限公司)	联营公司	其他应收款	623	-	-	623	-	-	代垫款项	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	2,906	-	-	2,906	-	-	提供贷款	非经营性往来





2023 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：中国冶金科工股份有限公司

单位：人民币千元

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	2023 年年 初往来资金 余额	2023 年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2023 年度往 来资金的利息 （如有）	2023 年度偿 还累计发生金 额	其他增加/ （减少）	2023 年年 末往来资金 余额	往来形成原 因	往来性质
其他关联方及其附 属企业	包头市中冶置业有限责任公司	联营公司	其他应收款	7,704	868	-	-	-	8,572	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	其他应收款	387,137	10,204	-	-	(385,501)	11,840	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	529,683	-	14,317	2,000	-	542,000	代垫款项/提 供贷款	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	270,895	-	21,509	-	8,514	300,918	提供贷款	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	199,242	-	-	106,467	7,461	100,236	代垫款项	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	314,799	-	-	314,799	-	-	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	-	197	-	197	-	-	代垫款项	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	257,022	-	6,514	-	-	263,536	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
	中冶京城（湘潭）重工设备有限公司	联营公司	其他应收款	205,580	-	-	10,200	-	195,380	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	157,639	-	8,867	-	4,629	171,135	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	33,914	-	-	2,732	1,801	32,983	代垫款项	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	175,678	-	-	174,010	-	1,668	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	363	-	-	291	-	72	代垫款项	非经营性往来
	置业坎贝拉有限公司	联营公司	其他应收款	198,805	-	10,322	-	6,209	215,336	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	2,161	-	-	2,242	81	-	代垫款项	非经营性往来
	一冶建设工程徐州有限公司	合营公司	其他应收款	310	-	-	-	-	310	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	152,337	-	-	3,735	5,706	154,308	提供贷款	非经营性往来
	置业丹葛贝有限公司	联营公司	其他应收款	5,270	-	-	5,467	197	-	代垫款项	非经营性往来
新愿景控股有限公司	联营公司	其他应收款	111,955	-	-	116,148	4,193	-	提供贷款	非经营性往来	





2023 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：中国冶金科工股份有限公司

单位：人民币千元

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	2023 年年 初往来资金 余额	2023 年度 往来累计发 生金额 (不 含利息)	2023 年度往 来资金的利息 (如有)	2023 年度偿 还累计发生金 额	其他增加/ (减少)	2023 年年 末往来资金 余额	往来形成原 因	往来性质
其他关联方及其附 属企业	新愿景控股有限公司	联营公司	其他应收款	18,141	-	-	18,820	679	-	代垫款项	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	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	29,591	441	-	-	-	30,032	代垫款项	非经营性往来
	置业名胜大厦有限公司	联营公司	其他应收款	90,027	-	5,690	-	2,798	98,515	提供贷款	非经营性往来
	置业名胜大厦有限公司	联营公司	其他应收款	19,789	-	-	5,251	1,208	15,746	代垫款项	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	1,484	1,412	-	2,896	-	-	代垫款项	非经营性往来
	呼和浩特市昕天璟建设有限公司	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	39,344	-	-	39,344	-	-	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	62,736	-	-	37,680	-	25,056	提供贷款	非经营性往来
	中江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	33,506	33	-	38	-	33,501	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	44,666	2,140	-	146	-	46,660	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	-	1,593	51,593	-	-	提供贷款	非经营性往来
	RCC/MCCJOINTVENTURE	合营公司	其他应收款	42,828	-	-	42,828	-	-	代垫款项	非经营性往来
	天津中际装备制造制造有限公司	合营公司	其他应收款	41,123	-	-	-	-	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	36,391	2,661	-	490	-	38,562	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	30,428	-	-	-	-	30,428	代垫款项	非经营性往来
	唐山曹妃甸二十二冶工程技术有限 公司	合营公司	其他应收款	82,433	-	-	-	-	82,433	代垫款项	非经营性往来
	上海锦闵置业有限公司	联营公司	其他应收款	193,567	-	-	193,567	-	-	提供贷款	非经营性往来
	濮阳金和建设工程有限公司	联营公司	其他应收款	184,643	-	-	18,000	-	166,643	提供贷款	非经营性往来





2023 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：中国冶金科工股份有限公司

单位：人民币千元

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	2023 年年 初往来资金 余额	2023 年度 往来累计发 生金额（不 含利息）	2023 年度往 来资金的利息 （如有）	2023 年度偿 还累计发生金 额	其他增加/ （减少）	2023 年年 末往来资金 余额	往来形成原 因	往来性质
	其他	合营公司/联 营公司	其他应收款/长期应收款	747,595	141,771	837	461,957	-	428,246	代垫款项/提 供贷款	非经营性往来
小计	/	/	/	8,477,991	160,227	89,783	2,387,731	(342,025)	5,998,245	/	/
合计	/	/	/	82,621,160	20,682,620	1,890,782	17,995,341	(3,320,237)	83,878,984	/	/

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（贵州）建设投资发展有限公司、中冶（上海）钢结构科技有限公司、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、中冶生态环保集团有限公司、中冶天工集团有限公司、中冶武勘工程技术有限公司、中冶西澳矿业有限公司及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。

本汇总表已于 2024 年 3 月 28 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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2024 年 3 月 28 日

日期：2024 年 3 月 28 日

日期：2024 年 3 月 28 日

