

中机寰宇认证检验股份有限公司  
2023 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来的  
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288  
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190  
facsimile: +86 (010) 6554 7190

## 关于中机寰宇认证检验股份有限公司

### 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024BJAA4B0117

中机寰宇认证检验股份有限公司

中机寰宇认证检验股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了中机寰宇认证检验股份有限公司(以下简称中机认检)2023年度财务报表,包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2023年4月18日出具了XYZH/2024BJAA4B0113号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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),以及深圳证券交易所相关披露的要求,中机认检编制了本专项说明所附的中机认检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)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、准确性及完整性是中机认检的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中机认检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。

除对中机认检2023年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计中机认检2023年度财务报表时中机认检提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解中机认检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,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中机认检2023年度报告披露之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他任何目的。



（本页无正文）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二四年四月十八日





附件一

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

上市公司名称：中机寰宇认证检验股份有限公司

单位：万元

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	2023年期初占用资金余额	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	2023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	中航生产力促进中心有限公司	同一-最终控制方	应收账款	29.30	10.41		39.71	-	销售款	经营性往来
	哈鲁国创(青岛)焊接工程创新中心有限公司	同一-最终控制方	应收账款	0.80	1.75		2.55	-	销售款	经营性往来
	机科发展科技股份有限公司	同一-最终控制方	应收账款	2.00	2.00		3.60	0.40	销售款	经营性往来
	北京兴力通达科技发展有限公司	同一-最终控制方	应收账款	4.00	-		-	4.00	销售款	经营性往来
	山西省机检产品质量监督检验站有限公司	同一-最终控制方	应收账款	16.65	-		16.65	-	销售款	经营性往来
	北京机检工业自动化研究所有限公司	同一-最终控制方	应收账款	45.00	-		45.00	-	销售款	经营性往来
	江苏长江智能制造研究院有限责任公司	同一-最终控制方	应收账款	34.58	4.05		18.23	20.40	销售款	经营性往来
	北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	同一-最终控制方	预付账款	2.50	-		-	2.50	购买服务款	经营性往来
	北京机科国创轻量化科学研究院有限公司	同一-最终控制方	其他非流动资产		381.00		-	381.00	购买资产款	经营性往来
	小计				134.83	399.21	-	125.74	408.30	
上市公司的子公司及其附属企业	中机科(北京)车辆检测工程研究院有限公司	子公司	应收账款	2,612.26	1,638.50		1,710.76	2,540.00	销售款	经营性往来
	中机寰宇(山东)车辆认证检测有限公司	子公司	应收账款	90.75	82.31		158.55	14.51	销售款	经营性往来
	中机寰宇(江苏)智能制造认证检测有限公司	子公司	应收账款	8.00	7.50		8.00	7.50	销售款	经营性往来
	中机寰宇(山东)车辆认证检测有限公司	子公司	预付账款	9.85	-		9.85	-	购买服务款	经营性往来
	中机科(北京)车辆检测工程研究院有限公司	子公司	预付账款	3.61	31.55		35.16	-	资金往来	经营性往来
	中机科(北京)车辆检测工程研究院有限公司	子公司	其他应收账款	2.90	0.50		2.90	0.50	资金往来	非经营性往来
	中机博也(宁波)汽车技术有限公司	子公司	其他流动资产	0.05	6.78		6.83	-	资金往来	非经营性往来
	中机科(北京)车辆检测工程研究院有限公司	子公司	其他流动资产	3,000.00	3,000.00		3,086.93	3,001.02	资金往来	非经营性往来
	中机博也(宁波)汽车技术有限公司	子公司	其他流动资产	300.00	600.00		310.83	600.38	资金往来	非经营性往来
	其他关联方及其附属企业	北京九鼎国联认证有限公司	联营企业	应收账款	5.01	39.37		44.38	-	销售款
小计				5.01	39.37		44.38	-		
总计				6,167.26	5,805.72	99.15	5,499.92	6,572.21		

企业负责人:

付志坚



主管会计工作的负责人:

魏永斌

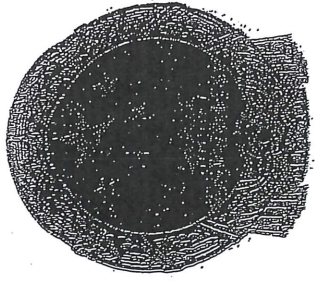


会计机构负责人:

刘兵



证书序号: 0014624



# 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》。

会计师事务所

# 执业证书

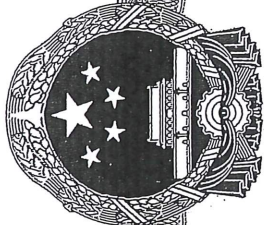


名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 谭小青  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010136  
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号  
 批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



# 营业执照

统一社会信用代码  
91110101592354581W



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。

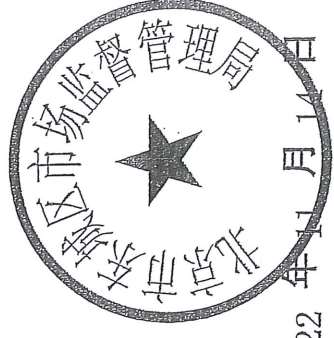
(副本) (3-1)

名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	6000万元
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2012年03月02日
执行事务合伙人	张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李晓英, 谭小青	主要经营场所	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 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。)

登记机关



2022年11月14日



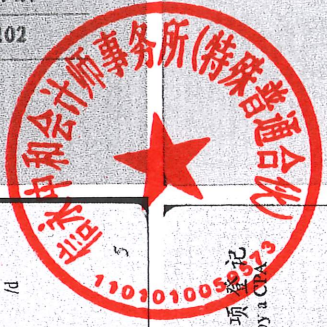
证书编号: 100000130499  
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年9月28日  
Date of Issuance

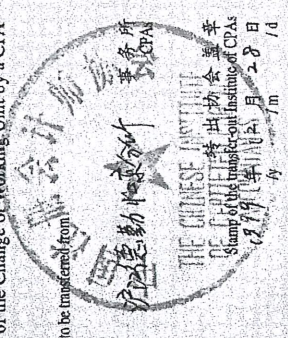


姓名: 张尼  
Full name  
性别: 女  
Sex  
出生日期: 1972年8月24日  
Date of birth  
工作单位: 沪江德勤北京分所  
Working unit  
身份证号码: 110104720824202  
Identity card No.

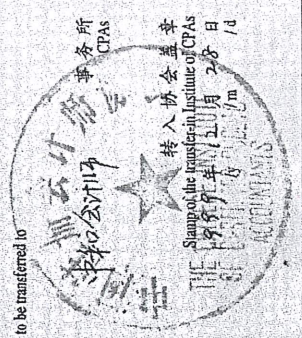


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

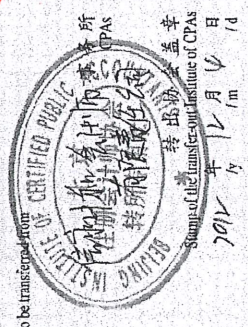


同意调入  
Agree the holder to be transferred to

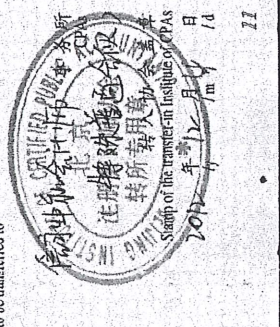


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



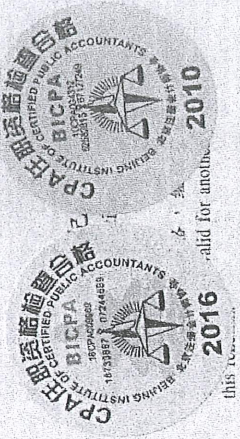
同意调入  
Agree the holder to be transferred to



证书编号: 100000130499  
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年9月28日  
Date of Issuance





姓名 曲爽晴  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1992-08-23  
Date of birth  
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 411325199208230422  
Identity card No.



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.



姓名：曲爽晴  
证书编号：110101360116

年 月 日  
年 月 日

110101360116

北京注册会计师协会

2018 05 18

证书编号：110101360116  
北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
Beijing Institute of CPAs

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.



曲爽晴的证书二维码

年 月 日  
年 月 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.

年 月 日  
年 月 日