

山河智能装备股份有限公司
2024 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	



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

关于山河智能装备股份有限公司

2024 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/2025GZAA6B0364

山河智能装备股份有限公司

山河智能装备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山河智能装备股份有限公司（以下简称山河智能）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 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 2025 年 4 月 24 日出具了 XYZH/2025GZAA6B0362 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，山河智能编制了本专项说明所附的山河智能 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（以下简称汇总表）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确性及完整性是山河智能的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山河智能 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对山河智能 2024 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山河智能 2024 年度财务报表时山河智能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。

为了更好地理解山河智能 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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供山河智能2024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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二五年四月二十四日

附件一

2024年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：山河智能装备股份有限公司

单位：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年年初往来资金余额	2024年年度往来累计发生金 额 (不含利息)	2024年年度往来资金的利 息 (如有)	2024年年度偿还累计发生 金额	2024年12月31日期末往来资 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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前控股股东、实际控制人 及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他关联方及其附属企业	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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年年初往来资金余额	2024年年度往来累计发生金 额 (不含利息)	2024年年度往来资金的利 息 (如有)	2024年年度偿还累计发 生金额	2024年12月31日期末往来 资金余额	往来形成 原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其 附属企业	广州威谷置业有限公司	同受同一方控制	其他应收款	218,952.00	228,626.00	—	223,824.00	223,754.00	租赁	经营性往来
	万宝融资租赁（上海）有限公司	同受同一方控制	其他应收款	38,824,400.00	13,073,060.00	—	4,181,038.50	47,716,421.50	保证金	经营性往来
	广州越鑫机电设备进出口有限公司	同受同一方控制	应收账款	8,040.00	397,288.00	—	203,760.00	201,568.00	销售	经营性往来
	广州铜材厂有限公司	同受同一方控制	应收账款	93,560.00	—	—	93,560.00	—	销售	经营性往来
	广东韶铸精锻有限公司	同受同一方控制	应收账款	123,000.00	369,000.00	—	399,750.00	92,250.00	销售	经营性往来
	广东韶铸精锻有限公司	同受同一方控制	应收票据	—	399,500.00	—	368,750.00	30,750.00	销售	经营性往来
	江苏润邦重工股份有限公司	同受同一方控制	应收账款	4,732.80	5,216.40	—	9,949.20	—	销售	经营性往来
	南通润邦重机有限公司	同受同一方控制	应收账款	—	267,760.00	—	248,520.00	19,240.00	销售	经营性往来
	广州广钢利通建材科技有限公司	同受同一方控制	预付账款	29,405.12	4,148,587.78	—	4,177,992.90	—	采购	经营性往来
	万宝融资租赁（上海）有限公司	同受同一方控制	预付账款	13,062.81	52,251.24	—	26,125.62	39,188.43	租赁	经营性往来
	广州威谷科技园管理有限公司	同受同一方控制	预付账款	—	94,842.00	—	93,942.00	900.00	采购	经营性往来
小计	—	—	—	39,315,152.73	19,043,821.65	—	10,033,402.45	48,325,571.93	—	—
上市公司的子公司及其附 属企业	长沙华达企业管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	6,435,701.79	2,984.39	—	—	6,438,686.18	往来款	非经营性往来
	武汉山河智能工程机械有限公司	子公司	其他应收款	24,665,226.72	7,000,000.00	1,383,251.16	—	31,665,226.72	往来款	非经营性往来
	苏州山河星程材料科技有限公司	子公司	其他应收款	45,000,000.00	—	2,058,750.00	—	6,116,375.00	往来款	非经营性往来
	山河智能（香港）有限公司	子公司	其他应收款	52,042,718.80	1,223,008.26	19,889.36	36,118,500.00	17,147,227.06	往来款	非经营性往来
	内蒙古山河巨鼎矿用机械制造有限责任公司	子公司	其他应收款	240,006,026.67	195,222,223.79	3,302,133.42	17,438,595.56	417,789,654.90	往来款	非经营性往来
	湖南山河智能工程机械有限公司	子公司	其他应收款	44,620,000.00	—	—	—	44,620,000.00	往来款	非经营性往来
	湖南山河通航有限公司	子公司	其他应收款	501,489.81	363,642.30	—	—	865,132.17	往来款	非经营性往来
	湖南山河航空动力机械股份有限公司	子公司	其他应收款	2,680,618.50	5,400.00	—	—	2,686,018.50	往来款	非经营性往来
	湖南宏晟矿业有限公司	子公司	其他应收款	—	—	—	—	—	往来款	非经营性往来
	湖南博邦山河新材料有限公司	子公司	其他应收款	84,000,000.00	6,253,641.66	3,843,898.74	48,380,000.00	41,873,641.66	往来款	非经营性往来
	广东诺晖建设工程有限公司	子公司	其他应收款	11,209,000.00	23,531,717.18	879,425.00	14,983,009.75	19,757,707.43	往来款	非经营性往来
	安徽山河矿业装备股份有限公司	子公司	其他应收款	136,085,472.64	254,150.19	—	—	136,339,622.83	往来款	非经营性往来
	长沙山河液压有限公司	子公司	其他应收款	5,507,323.83	307,167.41	—	—	5,814,491.24	往来款	非经营性往来
	无锡必克液压股份有限公司	子公司	其他应收款	729,703.00	48,731.76	—	—	778,434.76	往来款	非经营性往来
	长沙威沃机械制造有限公司	子公司	其他应收款	—	17,542,658.42	—	1,920.00	17,540,738.42	往来款	非经营性往来
	山河智能(柬埔寨)有限公司	子公司	其他应收款	—	34,224.96	—	—	34,224.96	往来款	非经营性往来
	湖南华安基础工程有限公司	子公司	其他应收款	69,841,888.07	5,705,384.27	2,927,771.37	1,619,743.27	73,927,529.07	往来款	非经营性往来
	中际山河科技有限责任公司	子公司	其他应收款	—	992,896.39	—	992,896.39	—	往来款	非经营性往来
	山河航空产业有限公司	子公司	其他应收款	775,023.84	1,227.48	—	—	776,251.32	往来款	非经营性往来
	中铁山河工程装备股份有限公司	子公司	其他应收款	11,276,283.91	80,183,444.95	1,806,250.00	90,000,000.00	1,459,728.86	往来款	非经营性往来
	山河机场设备股份有限公司	子公司	其他应收款	—	—	—	—	—	往来款	非经营性往来
	湖南山河晋石勤机械设备有限公司	子公司	其他应收款	—	885,252.27	—	184,351.21	700,901.06	往来款	非经营性往来
	湖南山河银保租服务有限公司	子公司	其他应收款	—	8,045.70	—	8,014.99	30.71	往来款	非经营性往来
	湖南山河物流有限公司	子公司	其他应收款	—	162,296.29	—	136,553.47	25,742.82	往来款	非经营性往来
	长沙市特种工程装备工业技术研究院有限公司	子公司	其他应收款	821,036.03	8,906,417.04	—	5,204,000.00	4,523,453.07	往来款	非经营性往来
	山河智能印尼机械公司	子公司	其他应收款	—	680.15	—	—	680.15	往来款	非经营性往来
	天津山河装备开发有限公司	子公司	其他应收款	—	79,200.00	—	—	79,200.00	往来款	非经营性往来
	山河智能特种装备有限公司	子公司	其他应收款	912,161.24	332,464,419.21	66,375.00	333,376,580.45	—	往来款	非经营性往来
	山河江麓（湘潭）建筑机械设备有限公司	子公司	其他应收款	126,071.78	589,632.21	—	4,366.00	711,337.99	往来款	非经营性往来
	湖南山河智能循环机械制造有限公司	子公司	其他应收款	18,762.89	29,936.12	—	44,400.33	4,298.68	往来款	非经营性往来
	湖南鑫晟山河矿业有限公司	子公司	其他应收款	996.21	3,140.36	—	4,136.57	—	往来款	非经营性往来
	长沙腾飞顺成企业管理咨询有限公司	子公司	其他应收款	459.68	3,039.14	—	3,498.82	—	往来款	非经营性往来
	湖南山河矿岩装备有限责任公司	子公司	其他应收款	—	5,112,594.03	—	368,698.74	4,743,895.29	往来款	非经营性往来
	湖南中铁山河建设工程有限公司	子公司	其他应收款	—	11,890.63	—	—	11,890.63	往来款	非经营性往来
	山河智能（广州）工程装备有限公司本部	子公司	其他应收款	—	167,130.00	—	—	167,130.00	往来款	非经营性往来
	湖南山河云链信息技术有限公司	子公司	其他应收款	—	24.06	—	12.03	12.03	往来款	非经营性往来
	山沃国际工程有限公司	子公司	其他应收款	—	107.96	—	—	107.96	往来款	非经营性往来
	山河智能俄罗斯有限责任公司	子公司	其他应收款	—	866.05	—	—	866.05	往来款	非经营性往来
小计	—	—	—	737,255,965.41	687,097,174.69	16,287,744.05	554,985,652.58	869,367,487.52	—	—

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年期初往来资金余额	2024年年度往来累计发生金额 (不含利息)	2024年年年度往来资金的利息 (如有)	2024年年度偿还累计发生金额	2024年12月31日期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人及其控制的法人	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他关联方及其附属企业	山河星航实业股份有限公司	联营企业	应收账款	192,294.26	2,036,455.46	—	2,203,746.92	25,002.80	销售	经营性往来
	山河星航实业股份有限公司	联营企业	其他应收款	292.20	1,832,416.32	—	1,832,708.52	—	租赁	经营性往来
	山河星航实业股份有限公司	联营企业	预付账款	—	399,432.49	—	399,432.37	0.12	采购	经营性往来
	正鼎科技（内蒙古）有限责任公司	联营企业	应收账款	640,595.35	1,537,428.84	—	—	2,178,024.19	租赁	经营性往来
	安宏机械建筑有限公司	合营企业	应收账款	522,146.04	—	—	—	522,146.04	销售	经营性往来
	安宏机械建筑有限公司	合营企业	其他应收款	463,142.23	—	—	—	463,142.23	销售	经营性往来
	湖南华湘精密科技发展有限公司	持本公司5%股权以上股东控制的企业	应收票据	50,000.00	—	—	50,000.00	—	销售	经营性往来
小计	—	—	—	1,868,470.08	5,805,733.11	—	4,485,887.81	3,188,315.38	—	—
总计	—	—	—	778,439,588.22	711,946,729.46	16,287,744.05	569,504,942.84	920,881,374.83	—	—

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：