

关于东方电子股份有限公司非经营性资金占用 及其他关联方资金往来情况的专项说明

和信专字（2023）第 000158 号

目 录	页 码
一、非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专 项说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二三年四月十七日

关于东方电子股份有限公司非经营性资金占用 及其他关联方资金往来情况的专项说明

和信专字（2023）第 000158 号

东方电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了东方电子股份有限公司（以下简称“东方电子公司”）2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 17 日出具了和信审字（2023）第 000517 号（无保留意见）审计报告。

依据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会印发的《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》（证监会公告[2022]26 号），以及深圳证券交易所的相关披露要求，东方电子公司编制了本专项说明后附的 2022 年度非经营性资金占用及其他关联方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、合法、完整是东方电子公司管理层的责任；我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们对汇总表所载资料与我们审计东方电子公司 2022 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对东方电子公司实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解东方电子公司 2022 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供披露东方电子公司 2022 年度控股股东及其他关联方占用资金情况使用，不得用作其他任何目的。



附件：东方电子公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

(此页无正文)

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月十七日



东方电子股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

单位：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系	上市公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	东方电子集团有限公司	母公司	应收账款	1,378.11	459.60		782.31	1,055.40	商品销售、提供劳务	经营性往来
	东方电子集团有限公司	母公司	合同资产	7.47			7.47		商品销售、提供劳务	经营性往来
	烟台东方瑞创达电子科技有限公司	母公司的子公司	应收账款	143.19	214.84		138.29	219.74	商品销售、租赁	经营性往来
	烟台东方瑞创达电子科技有限公司	母公司的子公司	合同资产	2.50	35.23		2.50	35.23	商品销售	经营性往来
	烟台东方智能技术有限公司	母公司的子公司	应收账款	22.11	42.50		53.28	11.33	商品销售、提供劳务、租赁	经营性往来
	烟台东方智能技术有限公司	母公司的子公司	合同资产		2.61			2.61	商品销售、提供劳务	经营性往来
	烟台东方智能技术有限公司	母公司的联营公司	应收账款	41.80			41.80		商品销售	经营性往来
	烟台东方电子玉麟电气有限公司	母公司的子公司	应收账款	128.13	206.11		77.67	256.57	商品销售、提供劳务、租赁	经营性往来
	烟台东方英达康自动化技术有限公司	母公司有重大影响的公司	应收账款	0.26			0.26		提供劳务	经营性往来
	烟台国网中电气有限公司	母公司的子公司	应收账款	15.57	246.01		223.94	37.64	商品销售、提供劳务、租赁	经营性往来
	烟台国网中电气有限公司	母公司的子公司	其他非流动资产		0.65			0.65	商品销售、提供劳务	经营性往来
	山东国网自动化有限公司	母公司的子公司	应收账款	29.22	204.41		185.08	48.55	商品销售、提供劳务、租赁	经营性往来
	南方电网电力科技股份有限公司	母公司有重大影响的公司	应收账款	11.70	2,578.47		2,054.66	535.51	商品销售	经营性往来
	南方电网电力科技股份有限公司	母公司有重大影响的公司	合同资产		62.40			62.40	商品销售	经营性往来
	南方电网电力科技股份有限公司	母公司有重大影响的公司	其他非流动资产		38.44			38.44	商品销售	经营性往来


控股股东、实际控制人及其附属企业

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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	烟台东方科技节能环保有限公司	子公司	其他应收款	18,059.49	24,041.28		19,840.95	22,259.82	拨付资金、借款等	非经营性往来
	东方电子印度有限公司	子公司	其他应收款	316.96				316.96	借款等	非经营性往来
	烟台东方威智电子科技有限公司	子公司	其他应收款	500.00	900.00	27.05	524.33	902.72	借款等	非经营性往来
	广州东方电科自动化有限公司	子公司	其他应收款	2,034.97		74.90	2,076.20	33.67	借款等	非经营性往来
	烟台海华电力科技有限公司	子公司	其他应收款		700.00	12.16	712.16		借款等	非经营性往来
	新疆天富信息科技有限公司	子公司的联营公司	应收账款	505.49	736.41		406.18	835.72	商品销售、提供劳务	经营性往来
	新疆天富信息科技有限责任公司	子公司的联营公司	合同资产	30.33	30.00		30.33	30.00	商品销售	经营性往来
	湖南交科天颐科技有限公司	子公司的联营公司	应收账款	230.25	115.40		1.95	343.70	商品销售、提供劳务	经营性往来
	湖南交科天颐科技有限公司	子公司的联营公司	合同资产	23.45			22.55	0.90	商品销售	经营性往来
	湖南交科天颐科技有限公司	子公司的联营公司	其他非流动资产	0.90			0.90		商品销售	经营性往来
其他关联人及其附属企业	天津津轨汇海科技发展有限公司	联营公司	应收账款		731.35		488.37	242.98	商品销售	经营性往来
	天津津轨汇海科技发展有限公司	联营公司	其他非流动资产		22.62			22.62	商品销售	经营性往来
	天津东方凯发电气自动化技术有限公司	联营公司	其他应收款	3.76				3.76	其他	非经营性往来
总计			23534.44	31487.08	114.11	27762.88	27,372.75			

法定代表人：丁振华


印振

主管会计工作负责人：邓发


邓发

会计机构负责人：盛萍


盛萍