

东方电气股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来

情况的专项报告

二〇二三年度

信会师报字[2024]第 ZG10526 号



关于东方电气股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2024]第 ZG10526 号

东方电气股份有限公司全体股东：

我们审计了东方电气股份有限公司(以下简称“东方电气”)2023 年度的财务报表,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、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2024 年 3 月 28 日出具了报告号为信会师报字[2024]ZG10523 号的无保留意见审计报告。

东方电气管理层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)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理(2022 年 12 月修订)》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是东方电气管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计东方电气 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解东方电气 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



本报告仅供东方电气公司为披露 2023 年年度报告的目的使用，
不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

张军书

中国注册会计师
张军书
100001022752

中国注册会计师：

张家辉

中国注册会计师
张家辉
310000060415

中国注册会计师：

张文纲

中国注册会计师
张文纲
130001662048

中国·上海

2024 年 03 月 28 日



单位：万元



东方电气股份有限公司 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

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 年期初占用资金余额	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	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	四川东树新材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收票据	4,960.80			4,960.80		产品及材料销售款	经营性往来
	东方电气(酒泉)综合智慧能源科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收账款	2,135.06			1,012.47	1,122.59	产品及材料销售款	经营性往来
	东方电气投资管理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收账款	36.80			36.80		产品及材料销售款	经营性往来
	东耀新能源(阜阳)有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收账款		778.54			778.54	产品及材料销售款	经营性往来
	东耀新能源(曲靖)有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收账款		8,699.95			8,699.95	产品及材料销售款	经营性往来
	东耀新能源(张北县)有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收账款		4,830.95			4,830.95	产品及材料销售款	经营性往来
	甘肃宏腾油气装备制造有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收账款		1,286.39			1,286.39	产品及材料销售款	经营性往来
	秦皇岛聚兴光伏电力有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收账款		1,838.89			1,838.89	产品及材料销售款	经营性往来
	衢州惠合新能源科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收账款	451.37			309.19	142.18	产品及材料销售款	经营性往来
	四川东树新材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收账款	2,146.19			1,904.99	241.20	产品及材料销售款	经营性往来
	四川宏华电气有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收账款	77.02	122.96			199.98	产品及材料销售款	经营性往来
	四川宏华石油设备有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收账款	487.15	6,112.17			6,599.32	产品及材料销售款	经营性往来
	中国东方电气集团有限公司	母公司及最终控制方	应收账款	513.00			9.00	504.00	产品及材料销售款	经营性往来
	东方电气(酒泉)新能源有限公司	受同一母公司及最终控制方控制且处于破产清算状态的子公司	应收账款	30,656.26			6,463.94	24,192.32	产品及材料销售款	经营性往来
	东方电气集团(宜兴)迈吉太阳能科技有限公司	以前受同一母公司及最终控制方控制的子公司	应收账款	199.51				199.51	产品及材料销售款	经营性往来
	众和海水淡化工程有限公司	受同一母公司及最终控制方控制且处于破产清算状态的子公司	应收账款	6,629.04			6,629.04		产品及材料销售款	经营性往来
东方电气(通辽)风电工程技术有限公司	受同一母公司及最终控制方控制且处于破产清算状态的子公司	应收账款	20,710.74				20,710.74	产品及材料销售款	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	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	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	东方电气(通辽)风电工程技术有限公司	受同一母公司及最终控制方控制且处于破产清算状态的子公司	应收账款	20,710.74				20,710.74	产品及材料销售款	经营性往来
	东方电气新能源设备(杭州)有限公司	受同一母公司及最终控制方控制且处于破产清算状态的子公司	应收账款	8,431.03	508.74			8,939.77	产品及材料销售款	经营性往来
	东方电气集团(成都)共享服务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	预付账款		9.05			9.05	预付货款	经营性往来
	宏华海洋油气装备(江苏)有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	预付账款	101.63			101.63		预付货款	经营性往来
	四川东树新材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	预付账款	8,187.35			5,524.10	2,663.25	预付货款	经营性往来
	四川宏华电气有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	预付账款		890.17			890.17	预付货款	经营性往来
	四川宏华石油设备有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	预付账款	3,060.08			1,431.20	1,628.88	预付货款	经营性往来
	东方电气新能源设备(杭州)有限公司	受同一母公司及最终控制方控制且处于破产清算状态的子公司	其他应收款	284.51				284.51	委贷利息	经营性往来
	众和海水淡化工程有限公司	受同一母公司及最终控制方控制且处于破产清算状态的子公司	其他应收款	106.84			106.84		项目结算款	经营性往来
	四川宏华石油设备有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	合同资产	31.00	177.15			208.15	质保金	经营性往来
	四川宏华电气有限责任公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	合同资产		182.72			182.72	质保金	经营性往来
	衢州惠合新能源科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	合同资产	1,204.93	1,753.72			2,958.65	产品及材料销售款	经营性往来
	东耀新能源(阜阳)有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	合同资产		14,113.64			14,113.64	产品及材料销售款	经营性往来
	东方电气(酒泉)光伏发电科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	其他流动资产	1,500.00			1,000.00	500.00	发放贷款及垫款	经营性往来
	东方飞源(山东)电子材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	其他流动资产		4,500.00			4,500.00	发放贷款及垫款	经营性往来
	四川东树新材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	其他流动资产	33,000.00			7,000.00	26,000.00	发放贷款及垫款	经营性往来
	四川宏华石油设备有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	其他流动资产		53,300.00			53,300.00	发放贷款及垫款	经营性往来
	东方电气新能源设备(杭州)有限公司	受同一母公司及最终控制方控制且处于破产清算状态的子公司	其他流动资产	39,532.65				39,532.65	委托贷款	经营性往来
	四川东树新材料有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	其他流动资产	1,234.80			1,234.80		贴现资产	经营性往来
	宏华(中国)投资有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	发放贷款及垫款		44,500.00			44,500.00	发放贷款及垫款	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	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	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	衢州惠合新能源科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	发放贷款及垫款	5,672.00	1,259.26			6,931.26	发放贷款及垫款	经营性往来
	东方电气集团东风电机有限公司	合营及联营企业	发放贷款及垫款	4,309.67			4,309.67		发放贷款及垫款	经营性往来
小计				175,659.43	144,864.30		42,034.47	278,489.26		
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	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
本公司的附属企业	东方菱日锅炉有限公司	合营及联营企业	应收票据	3,463.25			1,812.50	1,650.75	产品及材料销售款	经营性往来
	德阳广大东汽新材料有限公司	合营及联营企业	应收票据	6,870.16			6,870.16		产品及材料销售款	经营性往来
	德阳广大东汽新材料有限公司	合营及联营企业	应收账款	2,104.68			130.91	1,973.77	产品及材料销售款	经营性往来
	东方方法马通核泵有限责任公司	合营及联营企业	应收账款	23.61	865.16			888.77	产品及材料销售款	经营性往来
	东方菱日锅炉有限公司	合营及联营企业	应收账款	3,888.33	2,987.87			6,876.20	产品及材料销售款	经营性往来
	湖南平安环保股份有限公司	合营及联营企业	应收账款		635.36			635.36	产品及材料销售款	经营性往来
	华电龙口风电有限公司	合营及联营企业	应收账款	2.1	112.8			114.9	产品及材料销售款	经营性往来
	内蒙古蒙能三圣太风力发电有限公司	合营及联营企业	应收账款	0.03	217.97			218	产品及材料销售款	经营性往来
	内蒙古蒙能乌兰新能源有限公司	合营及联营企业	应收账款		73.05			73.05	产品及材料销售款	经营性往来
	内蒙古能源发电红泥井风电有限公司	合营及联营企业	应收账款	15.39			15.39		产品及材料销售款	经营性往来
	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	合营及联营企业	应收账款	328.18	1,614.42			1,942.60	产品及材料销售款	经营性往来
	三菱重工东方燃气轮机(广州)有限公司	合营及联营企业	应收账款	264.94			208.09	56.85	产品及材料销售款	经营性往来
	湖南平安环保股份有限公司	合营及联营企业	预付账款		399			399	预付货款	经营性往来
	德阳广大东汽新材料有限公司	合营及联营企业	预付账款	7,785.22			7,785.22		预付货款	经营性往来
	三菱重工东方燃气轮机(广州)有限公司	合营及联营企业	预付账款	2,464.36			2,464.36		预付货款	经营性往来
	东方菱日锅炉有限公司	合营及联营企业	预付账款	12,894.82	32,324.99			45,219.81	预付货款	经营性往来
	德阳广大东汽新材料有限公司	合营及联营企业	其他应收款		7.52			7.52	其他经营业务应收款	经营性往来
	湖南平安环保股份有限公司	合营及联营企业	合同资产		395.64			395.64	质保金	经营性往来
	中国联合重型燃气轮机技术有限公司	合营及联营企业	合同资产		788.3			788.3	质保金	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	2023年期初占用资金余额	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	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	东方菱日锅炉有限公司	合营及联营企业	合同资产	968.77			673.62	295.15	质保金	经营性往来
	东方菱日锅炉有限公司	合营及联营企业	其他流动资产	6,000.00	2,000.00			8,000.00	发放贷款及垫款	经营性往来
	东方菱日锅炉有限公司	合营及联营企业	其他流动资产	922.67			922.67		贴现资产	经营性往来
	德阳广大东汽新材料有限公司	合营及联营企业	其他流动资产		729.98			729.98	贴现资产	经营性往来
小计				47,996.51	43,152.06		20,882.92	70,265.65		
本公司子公司之少数股东	华西能源工业股份有限公司	有重大影响的投资方	合同资产	17.8			17.8		产品及材料销售款	经营性往来
	华西能源工业股份有限公司	有重大影响的投资方	应收账款	618.61			618.61		产品及材料销售款	经营性往来
小计				636.41			636.41			
合计				224,292.35	188,016.36		63,553.80	348,754.91		

本总表已于2024年3月28日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）： 俞培根

主管会计工作负责人： 刘智全

会计机构负责人： 郑兴义



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067



市场主体更多许可、信息、体验更多应用服务，
扫码了解更多、体验更多应用服务，
身份信息更多许可、信息、体验更多应用服务。

此证复印件仅作为报告附件使用，
不得作为他用。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙(普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

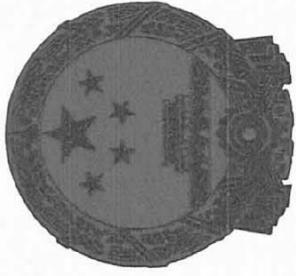
经营范围

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,出具有关审计报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务;信息系统的技术培训及其他业务。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关



2024年01月15日



会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书编号 00001247

此证复印件仅作为报告书附件使用，不能作为他用。

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》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



证书编号: 310000060415
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2013 年 11 月 19 日
Date of Issuance



姓名 张家辉
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1986-12-12
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Working unit
身份证号码 372928198612124296
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.

QR code
姓名: 张家辉
证书编号: 310000060415

年 月 日
/y /m /d

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
/y /m /d

此复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



年度检验合格
Annual Renewal Registration

证书编号: 130001662048
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008年6月18日
Date of Issuance

2013, 2014, 2015, 2016 年度检验合格印章



姓名: 张文明
Full name: Zhang Wenming

性别: 男
Sex: Male

出生日期: 1977-02-17
Date of birth

工作单位: 涉县永利会计师事务所有限责任公司
Working unit

身份证号码: 132132197702173512
Identity card No.

年度检验合格
Annual Renewal Registration

2017 年度检验合格印章

姓名: 张文明
证书编号: 130001662048

2017年3月3日



年度检验合格
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.

2017年11月28日

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

2017年9月19日

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

2014年12月12日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to:

2013年6月5日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs