



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

关于东方电气股份有限公司

2013 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/2013CDA6012-1-1

东方电气股份有限公司全体股东:

我们接受委托,根据中国注册会计师审计准则审计了东方电气股份有限公司(以下简称东方电气股份公司)2013年12月31日的合并及母公司资产负债表、2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注(以下简称财务报表),并于2014年3月11日出具了报告号为XYZH/2013CDA6012-1的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号文),以及上海证券交易所公司管理部《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的要求,东方电气股份公司编制了本专项说明所附的东方电气股份公司2013年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是东方电气股份公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计东方电气股份公司2013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。除了对东方电气股份公司实施于2013年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解东方电气股份公司2013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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为东方电气股份公司2013年度报告披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用,不得用作任何其他目的。

附件：

东方电气股份有限公司 2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表

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

二〇一四年三月十一日



东方电气股份有限公司2013年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

截至2013年12月31日止

金额单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	上市公司核算 会计科目名称	2013年年初占用资金 余额	2013年度累计占用发生 金额（不含利息）	2013年度占用资金 的利息	2013年度偿还累计发 生额	2013年年末占用资金余额	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	东方电气集团财务有限公司	货币资金	6,419,827,493.67	73,471,106,879.13	195,381,782.11	69,713,278,101.47	10,373,038,053.44	存放金融机构款项	存款
	中国东方电气集团有限公司	应收账款	56,752,334.00	10,776,725.07		30,953,428.52	36,575,630.55	产品及材料销售款	经营性占用
	中国东方电气集团有限公司	预付款项	729,495.33			729,495.33		预付材料采购款	经营性占用
	东方电气集团东风电机有限公司	预付款项	62,713,442.00	10,779,000.00		11,548,000.00	61,944,442.00	预付材料采购款	经营性占用
	东方电气集团国际合作有限公司	预付款项	32,962,515.20	1,485,187.20		5,902,810.78	28,544,891.62	预付材料采购款	经营性占用
	东方电气集团（宜兴）迈吉太阳能科技有限公司	预付款项	12,300,000.00	186,447,943.17		139,446,649.17	59,301,294.00	预付材料采购款	经营性占用
	东方电气（四川）物资有限公司	预付款项	60,335,271.50	33,319,922.48		58,198,293.50	35,456,900.48	预付材料采购款	经营性占用
	东方电气集团大件物流有限公司	预付款项	8,936,750.00	24,180,528.68		27,102,057.40	6,015,221.28	预付材料采购款	经营性占用
	四川东方电气自动控制工程有限公司	预付款项	5,413,709.40	32,728,562.53		2,881,000.00	35,261,271.93	预付材料采购款	经营性占用
	东方电气河南电站辅机制造有限公司	预付款项	1,012,000.00	7,937,290.00		8,162,000.00	787,290.00	预付材料采购款	经营性占用
	德阳东方阿贝勒管道系统有限公司	预付款项	121,203.50	303,831.30		257,370.50	167,664.30	预付材料采购款	经营性占用
	东方电机厂	预付款项		3,467,559.00			3,467,559.00	预付材料采购款	经营性占用
	东方日立（成都）电控设备有限公司	预付款项		1,416,000.00			1,416,000.00	预付材料采购款	经营性占用
	德阳市东汽科协科技实业公司	应收账款	2,480,400.00				2,480,400.00	劳务销售款	经营性占用
	东方电气集团国际合作有限公司	应收账款	900,260,801.20	802,779,821.38		798,188,210.15	904,852,412.43	产品及材料销售款	经营性占用
	广东东方电站成套设备公司	应收账款	18,669,764.12	8,710,920.00		3,972,098.00	23,408,586.12	产品及材料销售款	经营性占用
	东方电气集团峨嵋半导体材料有限公司	应收账款	17,799,525.12			15,387.35	17,784,137.77	产品及材料销售款	经营性占用
	东方电气集团东风电机有限公司	应收账款	4,193,948.76	15,954,838.56		5,920,600.00	14,228,187.32	产品及材料销售款	经营性占用
	东方电机厂	应收账款	1,334,975.46	400,000.00		1,321,629.13	413,346.33	产品及材料销售款	经营性占用
东方电气集团东汽投资发展有限公司	应收账款	1,301,839.54	327,998.44			1,629,837.98	产品及材料销售款	经营性占用	

东方电气股份有限公司2013年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

截至2013年12月31日止

金额单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	上市公司核算 会计科目名称	2013年年初占用资金 余额	2013年度累计占用发生 金额（不含利息）	2013年度占用资金 的利息	2013年度偿还累计发 生额	2013年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	东方日立（成都）电控设备有限公司	应收账款	108,613.90			108,613.90		代垫材料款	经营性占用
	东方电气集团（宜兴）迈吉太阳能科技有限公司	应收账款	59,500.00	2,090,824.20			2,150,324.20	产品及材料销售款	经营性占用
	众和海水淡化工程有限公司	应收账款	22,284,100.00	130,500.00		22,414,600.00		产品及材料销售款	经营性占用
	四川东方电气自动控制工程有限公司	应收账款	10,793,508.90	101,596,400.81		89,178,737.96	23,211,171.75	产品及材料销售款	经营性占用
	东方电气（四川）物资有限公司	应收账款	3,344,889.39	2,964,227.00		4,887,275.99	1,421,840.40	产品及材料销售款	经营性占用
	东方电气集团大件物流有限公司	应收账款		538,749.60		405,749.60	133,000.00	产品及材料销售款	经营性占用
	东汽医院	应收账款	5,970.00			5,970.00		劳务销售款	经营性占用
	中国东方电气集团有限公司	其他应收款	20,219,602.29	32,571,617.22		25,348,990.60	27,442,228.91	项目代管费、工资费用	经营性占用
	东方电机厂	其他应收款	1,700,335.86			1,700,335.86		电话费及动能费	经营性占用
	东方电气集团东汽投资发展有限公司	其他应收款	32,928,810.32	260,698.64			33,189,508.96	产品及材料销售款	经营性占用
	四川东方电气自动控制工程有限公司	其他应收款	9,225.00	5,265,459.13		5,263,584.13	11,100.00	垫付签证费	经营性占用
	四川东电房地产开发有限公司	其他应收款	558,777.00				558,777.00	劳务销售款	经营性占用
	东方电气（酒泉）太阳能工程技术有限公司	其他应收款	1,537,786.50	567,994.12			2,105,780.62	厂房租金和电费	经营性占用
控股股东、实际控制人及其附属企业资金占用小计			7,700,696,587.96	74,758,109,477.66	195,381,782.11	70,957,190,989.34	11,696,996,858.39		
本集团的附属企业	三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司	预付款项	23,361,416.59	589,632,523.12		496,624,378.12	116,369,561.59	预付材料采购款	经营性占用
	三菱重工东方燃气轮机（广州）有限公司	应收账款		7,919,204.58			7,919,204.58	产品及材料销售款	经营性占用
	东方日立锅炉有限公司	预付款项	6,964,185.02	256,711,542.00		263,675,727.02		预付材料采购款	经营性占用
	东方阿海珐核泵有限责任公司	应收账款	7,461,246.15	657,540.00		8,114,136.15	4,650.00	产品及材料销售款	经营性占用
	东方日立锅炉有限公司	应收账款	3,088,000.00	11,000,000.00			14,088,000.00	产品及材料销售款	经营性占用
本集团的附属企业资金占用小计			40,874,847.76	865,920,809.70		768,414,241.29	138,381,416.17		

东方电气股份有限公司2013年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

截至2013年12月31日止

金额单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	上市公司核算 会计科目名称	2013年年初占用资金 余额	2013年度累计占用发生 金额（不含利息）	2013年度占用资金 的利息	2013年度偿还累计发 生额	2013年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
本集团子公司之 少数股东	武汉锅炉集团有限公司	应收账款	28,528,600.00	1,259,854.02		14,489,308.45	15,299,145.57	产品及材料销售款	经营性占用
	德国ENV催化剂有限责任公司	应收账款	3,404,166.36	301,060.98		259,601.66	3,445,625.68	产品及材料销售款	经营性占用
	华西能源工业股份有限公司	应收账款	70,000.03	1,220,000.00		548,000.00	742,000.03	产品及材料销售款	经营性占用
本集团子公司之少数股东资金占用小计			32,002,766.39	2,780,915.00		15,296,910.11	19,486,771.28		
控股股东及其他关联方资金占用合计			7,773,574,202.11	75,626,811,202.36	195,381,782.11	71,740,902,140.74	11,854,865,045.84		

注：本集团系指东方电气股份有限公司及其子公司

公司法定代表人：斯泽夫

主管会计工作的负责人：龚丹

会计机构负责人：曾义