

关于哈尔滨东安汽车动力股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：哈尔滨东安汽车动力股份有限公司
审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：010-88827799

哈尔滨东安汽车动力股份有限公司全体股东：

我们审计了哈尔滨东安汽车动力股份有限公司（以下简称“东安动力”或“公司”）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2024年4月19日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》和证券交易所相关文件要求，东安动力编制了后附的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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是东安动力管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，东安动力汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解东安动力2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：

（项目合伙人）



中国注册会计师：



附表 2

关于哈尔滨东安汽车动力股份有限公司

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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
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	2023 年期初往来资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	保定长安客车制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,777.77	26,411.81		30,189.19	0.39	货款	经营性往来
	重庆长安汽车股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	13,215.66	87,291.50		89,756.56	10,750.60	货款	经营性往来
	哈尔滨哈飞汽车工业集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	997.00			997.00		设备租赁款	经营性往来
	重庆长安汽车客户服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,385.61	2,531.25		3,916.86		货款	经营性往来
	哈飞汽车股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	22,350.83				22,350.83	货款	经营性往来

	河北长安汽车有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,251.28	27,522.95		15,716.24	13,057.99	货款	经营性往来
	重庆长安凯程汽车科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5.83	18.95		24.78		货款	经营性往来
	哈尔滨博通汽车部件制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5.00				5.00	货款	经营性往来
	合肥长安汽车有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		429.70			429.70	货款	经营性往来
	江铃汽车股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	27.85	1,284.40		78.30	1,233.95	货款	经营性往来
	保定长安客车制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		19,468.80		19,468.80		货款	经营性往来
	重庆长安汽车股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	7,861.00	50,796.00		44,129.00	14,528.00	货款	经营性往来
	河北长安汽车有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		10,594.00		10,594.00		货款	经营性往来
	保定长安客车制造有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	14,633.60	3,164.00		14,633.60	3,164.00	货款	经营性往来
	河北长安汽车有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	3,319.00	11,707.00		3,319.00	11,707.00	货款	经营性往来
	重庆长安汽车股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	4,596.00	4,365.00		4,596.00	4,365.00	货款	经营性往来
	中国长安汽车集团有限公司	控股股东	其他应收款	145.14			145.14		货款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	656.71	10,756.75		10,508.95	904.51	货款	经营性往来
	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	子公司及其控制的法人	应收票据		1,559.48		1,559.48		货款	经营性往来
	哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	2,929.41			2,929.41		货款	经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	哈尔滨东安华孚机械制造有限公司	联营企业	应收账款	49.89	3,360.63		3,332.68	77.84	货款	经营性往来
总计	/	/	/	77,207.58	261,262.22		255,894.99	82,574.81	/	/

证书序号: 0000175

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:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

批准执业文号: 京财会许可[2011]0105号

批准执业日期:

2011年11月14日





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



姓 名: 王金峰
性 别: 男
出生日期: 1985-10-10
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 110220198510103817



证书编号:
No. of Certificate: 110101505125

批准注册协会:
Authorized Institute of CPA: 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issue: 2016 年 06 月 13 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 王金峰
证书编号: 110101505125

年 月 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

同意调出
Agree the holder to be transferred to



同意调入
Agree the holder to be transferred to



11

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年4月13日

证书编号: 110101504630
No. of Certificate
注册机构名称: 北京注册会计师协会
Authorizing Institute of CPAs
发证日期: 2014年10月14日
Date of issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年3月7日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 魏强
证书编号: 110101504630



2017年3月15日



姓名: 解维
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1979-03-25
Date of birth
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码: 152104187903255926
Identity-card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年3月15日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年3月15日