



关于东北电气发展股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告  
众环专字[2022]1710013号

中审众环会计师事

防伪编号： 02722022031074634122



微信扫一扫查询真伪

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已签

报告文号： 众环专字[2022]1710013号  
委托单位： 东北电气发展股份有限公司  
被审验单位名称： 东北电气发展股份有限公司  
被审单位所在地： 海南-海口市  
事务所名称： 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
报告类型： 其他专项审计  
报告日期： 2022-03-30  
报备日期： 2022-03-30  
签名注册会计师： 李慧 杨利娟

# 东北电气发展股份有限公司

## 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 审核报告

事务所名称： 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
事务所电话： 027-86781083  
通信地址： 武汉市武昌区东湖路169号知音集团东湖办公区3号楼

---

如对上述报备资料有疑问，请与湖北省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码： 027-87305466

防伪技术支持电话： 0755-82733911

防伪查询网址： <http://dsjpt.hbicpa.org/check>

# 关于东北电气发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字[2022]1710013号

东北电气发展股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了东北电气发展股份有限公司(以下简称“东北电气”)2021年12月31日合并及公司的资产负债表,2021年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2021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”)进行了专项审核。按照中国证券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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是东北电气管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计东北电气2021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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解东北电气2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供东北电气发展股份有限公司 2021 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



李 慧

中国注册会计师：



杨利娟

中国·武汉

二〇二二年三月三十日



附表

# 上市公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

| 金额单位：人民币元         |                    |               |             |                |                      |                   |               |                |        |        |  |
|-------------------|--------------------|---------------|-------------|----------------|----------------------|-------------------|---------------|----------------|--------|--------|--|
| 编制单位：东北电气发展股份有限公司 | 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 | 2021年初占用资金余额   | 2021年度占用累计发生金额(不含利息) | 2021年度占用资金的利息(如有) | 2021年度偿还累计发生额 | 2021年末占用资金余额   | 占用形成原因 | 占用性质   |  |
| 非经营提供资金占用         |                    |               |             |                |                      |                   |               |                |        |        |  |
| 现大股东及其附属企业        |                    |               |             |                |                      |                   |               |                |        |        |  |
| 小计                |                    |               |             |                |                      |                   |               |                |        |        |  |
| 前大股东及其附属企业        |                    |               |             |                |                      |                   |               |                |        |        |  |
| 小计                |                    |               |             |                |                      |                   |               |                |        |        |  |
| 总计                |                    |               |             |                |                      |                   |               |                |        |        |  |
| 其它关联资金往来          |                    |               |             |                |                      |                   |               |                |        |        |  |
|                   | 吉林省旅游集团有限责任公司紫荆花饭店 | 受最终同一控制人控制    | 应收账款        | 472,414.87     | 1,983,100.22         |                   | 858,892.89    | 1,596,622.20   | 销售收入   | 经营性往来  |  |
|                   | 北京首都航空公司           | 受最终同一控制人控制    | 应收账款        | 617,932.30     | 627,373.00           |                   | 200,300.00    | 1,045,005.30   | 销售收入   | 经营性往来  |  |
|                   | 西部航空有限责任公司         | 其他关联方         | 应收账款        | 6,507.00       | 96,015.00            |                   | 88,635.00     | 13,887.00      | 销售收入   | 经营性往来  |  |
|                   | 海南航空控股股份有限公司       | 其他关联方         | 应收账款        | 66,356.00      | 303,639.80           |                   | 13,725.00     | 356,270.80     | 销售收入   | 经营性往来  |  |
|                   | 天津航空有限责任公司         | 其他关联方         | 应收账款        | 47,939.00      | 26,765.00            |                   |               | 74,704.00      | 销售收入   | 经营性往来  |  |
|                   | 云南祥鹏航空有限责任公司       | 其他关联方         | 应收账款        |                | 1,517,420.43         |                   | 70,860.00     | 1,517,420.43   | 销售收入   | 经营性往来  |  |
|                   | 北京首都航空控股股份有限公司     | 受最终同一控制人控制    | 应收账款        |                | 70,860.00            |                   |               |                | 销售收入   | 经营性往来  |  |
|                   | 海南美兰海航酒店有限公司       | 受最终同一控制人控制    | 应收账款        | 2,300.00       | 2,300.00             |                   |               | 2,300.00       | 销售收入   | 经营性往来  |  |
|                   | 海南航空国际酒店管理股份有限公司   | 受最终同一控制人控制    | 应收账款        | 37,096.00      | 37,096.00            |                   |               | 37,096.00      | 销售收入   | 经营性往来  |  |
|                   | 吉林省旅游集团有限责任公司长白山宾馆 | 受最终同一控制人控制    | 应收账款        |                | 2,623,555.14         |                   | 2,623,555.14  |                | 销售收入   | 经营性往来  |  |
|                   | 长春名门饭店有限公司         | 受最终同一控制人控制    | 应收账款        |                | 3,184,996.19         |                   |               | 1,006,078.19   | 销售收入   | 经营性往来  |  |
|                   | 吉林省旅游集团有限责任公司紫荆花饭店 | 受最终同一控制人控制    | 其他应收款       | 2,000,000.00   |                      |                   |               |                | 租赁押金   | 经营性往来  |  |
|                   | 东莞御京湾酒店            | 受最终同一控制人控制    | 其他应收款       | 2,839,800.00   |                      |                   | 2,839,800.00  | 1,117,047.84   | 租赁押金   | 经营性往来  |  |
|                   | 长春名门饭店有限公司         | 受最终同一控制人控制    | 其他应收款       | 368.00         |                      |                   | 368.00        |                | 代付费用   | 经营性往来  |  |
|                   | 亚太国际会议中心有限公司       | 受最终同一控制人控制    | 其他应收款       | 812,546.73     |                      |                   |               | 812,546.73     | 管理费收入  | 经营性往来  |  |
|                   | 海航集团财务服务有限公司       | 受最终同一控制人控制    | 其他应收款       | 71,765,302.96  |                      |                   | 361,200.00    | 71,404,102.96  | 财务公司存款 | 经营性往来  |  |
|                   | 大连长江广场有限公司日航饭店     | 受最终同一控制人控制    | 其他应收款       |                | 11,299,545.84        |                   | 10,324,665.28 | 974,880.56     | 代收代付   | 经营性往来  |  |
|                   | 海南海航商务服务有限公司       | 受最终同一控制人控制    | 其他应收款       | 28,875.00      | 2,200.00             |                   | 23,020.00     | 8,055.00       | 服务费    | 经营性往来  |  |
|                   | 高阳科技发展有限公司         | 全资子公司         | 其他应收款       | 79,298,247.36  |                      |                   |               | 79,298,247.36  | 往来款    | 非经营性往来 |  |
|                   | 沈阳凯越电气有限公司         | 全资子公司         | 其他应收款       | 51,785,810.26  | 158,381.23           |                   | 4,216,563.36  | 47,727,628.13  | 往来款    | 非经营性往来 |  |
|                   | 海南逸唐飞行酒店管理有限公司     | 控股子公司         | 其他应收款       | 112,201,222.57 | 73,581.46            |                   | 361,200.00    | 111,913,604.03 | 往来款    | 非经营性往来 |  |
|                   | 东北电气(成都)电力工程设计有限公司 | 控股子公司         | 其他应收款       | 6,218,187.29   | 10,020.00            |                   | 0.01          | 6,228,207.28   | 往来款    | 非经营性往来 |  |
|                   | 阜新封闭母线有限责任公司       | 全资子公司         | 其他应收款       | 2,132,096.67   |                      |                   | 317,970.28    | 1,814,126.39   | 往来款    | 非经营性往来 |  |
| 关联自然人及其控制的法人      |                    |               |             |                |                      |                   |               |                |        |        |  |
| 其他关联人及其附属企业       |                    |               |             |                |                      |                   |               |                |        |        |  |
| 总计                |                    |               |             | 330,293,606.01 | 22,016,849.31        |                   | 25,362,625.12 | 326,947,830.20 |        |        |  |

会计机构负责人:

朱志生

主管会计工作的负责人:

李尚

公司负责人

金沐涵

