

许继电气股份有限公司
2023 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明



索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2



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

关于许继电气股份有限公司 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024ZZAA5F0416

许继电气股份有限公司

许继电气股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了许继电气股份有限公司（以下简称“许继电气”）2023年度财务报表，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9日出具了XYZH/2024ZZAA5B0312无保留意见的审计报告。

根据《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号），以及深圳证券交易所相关披露的要求，许继电气编制了本专项说明所附的许继电气股份有限公司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（以下简称“汇总表”）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确性及完整性是许继电气管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计许继电气2023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。

除对许继电气2023年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计许继电气2023年度财务报表时许继电气提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解许继电气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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅许继电气2023年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

（本页无正文）



中国 北京

中国注册会计师：

胡松林



中国注册会计师：

王静



二〇二四年四月九日

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

单位：元

上市公司名称：许继电气股份有限公司	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年度往来资金利息(如 有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	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											
其他关联方及附属企业											
小计											
其他关联方往来											
小计											
合计											
其他关联方往来											
		许继集团有限公司	同受控股股东控制	应收账款	1,820,866,821.93	629,679,030.47		1,148,514,758.76	1,301,951,093.64	货款	经营性往来
		许继集团国际工程有限公司	同受控股股东控制	应收账款	201,711,536.99	31,345,421.93		175,696,476.10	57,360,482.82	货款	经营性往来
		许昌许继电机储能技术有限公司	同受控股股东控制	应收账款	81,113,155.68	319,352,468.03		207,741,692.08	192,725,931.63	货款	经营性往来
		许昌许继风电科技有限公司	同受控股股东控制	应收账款	26,261,429.04	12,376,523.99		7,351,540.92	31,285,412.11	货款	经营性往来
		福州许继电气有限公司	同受控股股东控制	应收账款	39,694,676.33	27,069,513.08		60,697,741.27	6,066,448.14	货款	经营性往来
		焦作许继电气有限公司	同受控股股东控制	应收账款	18,789,358.22				18,789,358.22	货款	经营性往来
		福州天宇电气股份有限公司	同受控股股东控制	应收账款	20,248,447.08	25,490,059.39		38,283,452.24	7,450,054.23	货款	经营性往来
		湖北楚安许继电机储能技术有限公司	同受控股股东控制	应收账款	16,172,054.95	41,284,785.91		24,320,019.86	33,036,821.00	货款	经营性往来
		河南许继电力工程有限公司	同受控股股东控制	应收账款	18,289,476.60	25,258,307.00		32,067,782.60	11,480,001.00	货款	经营性往来
		许继(厦门)智能电力设备股份有限公司	同受控股股东控制	应收账款	3,706,620.67	64,067,072.84		28,978,332.21	38,795,381.30	货款	经营性往来
		许昌许继物资有限公司	同受控股股东控制	应收账款	163,390.50	3,647,604.26		2,857,604.06	1,153,390.50	货款	经营性往来
		许继时代技术有限公司	同受控股股东控制	应收账款	473,014.00	1,883,728.10		1,951,942.10	404,800.00	货款	经营性往来
		许继三台专用汽车有限公司	同受控股股东控制	应收账款	13,602,470.00	2,858,491.18		14,150,501.18	2,310,460.00	货款	经营性往来
		河南许继网络电气研究院有限公司	同受控股股东控制	应收账款	525,950.00	141,576.32		567,528.32	100,000.00	货款	经营性往来
		许昌许继机电服务有限公司	同受控股股东控制	应收账款		10,692,882.08		6,314,250.09	4,326,632.00	货款	经营性往来
		北京许继新能源发展有限公司	同受控股股东控制	应收账款		72,278.31		72,278.31		货款	经营性往来
		中国电气装备及其附属企业	控股股东及其附属企业	预付款项	107,734,217.09	200,473,611.09		170,704,614.63	137,503,243.55	货款	经营性往来
		许昌许继电机储能技术有限公司	同受控股股东控制	预付款项	6,586,440.00	24,360,724.30		30,950,164.30		货款	经营性往来
		福州天宇电气股份有限公司	同受控股股东控制	预付款项	1,560,274.40	4,957,986.65		4,286,424.40	2,231,806.65	货款	经营性往来
		福州许继电气有限公司	同受控股股东控制	预付款项	3,752,689.60	2,443,736.74		4,191,998.72	2,004,409.62	货款	经营性往来
		许继(厦门)智能电力设备股份有限公司	同受控股股东控制	预付款项	725,000.00	5,513,062.09		5,108,062.09	1,130,000.00	货款	经营性往来
		湖北楚安许继电机储能技术有限公司	同受控股股东控制	预付款项	434,156.50	2,297,604.21		81,209.92	2,617,550.82	货款	经营性往来
		许昌许继风电科技有限公司	同受控股股东控制	预付款项	101,550.00	101,550.00		77,430.00	24,120.00	货款	经营性往来
		许昌许继电机储能技术有限公司	同受控股股东控制	预付款项	55,355.20	128,378.00			183,733.20	货款	经营性往来
		河南许继网络电气研究院有限公司	同受控股股东控制	预付款项		4,757,510.00		3,599,600.00	1,157,910.00	货款	经营性往来
		河南许继电力工程有限公司	同受控股股东控制	预付款项		630,829.50		630,829.50		货款	经营性往来

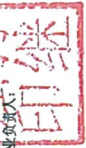
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初占用资金余额	2023年度占用资金发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度减值累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	许继集团国际工程有限公司	向受控股股东控制	预付账款		30,893,122.83		30,893,122.83		货款	经营性往来
	新疆许继电力设备有限责任公司	向受控股股东控制	预付账款		36,500.00		36,500.00		货款	经营性往来
	中国电气装备及其附属企业	控股股东及其附属企业	预付账款	18,629,868.93	31,375,772.67		44,176,450.73	5,829,190.87	货款	经营性往来
	许昌许继风电科技有限公司	向受控股股东控制	其他应收款	2,028,817.37	1,375,983.06		519,156.23	2,885,624.20	往来款等	经营性往来
	河南许继电力工程有限公司	向受控股股东控制	其他应收款	147,462.00	13,040,552.36		13,122,752.36	65,262.00	租赁费等	经营性往来
	德州宇宇电气有限公司	向受控股股东控制	其他应收款		442,627.33		433,736.33	8,891.00	往来款等	经营性往来
	许继时代技术有限公司	向受控股股东控制	其他应收款	247,886.69	1,271,753.50		1,519,640.19	16,348,546.46	往来款等	经营性往来
	福州许继电气有限公司	向受控股股东控制	其他应收款		10,000,000.00			10,000,000.00	租赁费等	经营性往来
	河北魏安许继电控综合能源技术有限公司	向受控股股东控制	其他应收款		3,112,622.55		2,938,162.73	174,459.82	租赁费等	经营性往来
	许昌许继电机科技股份有限公司	向受控股股东控制	其他应收款		3,534,960.11		842,375.74	2,692,584.37	租赁费等	经营性往来
	许继(厦门)智能电力设备股份有限公司	向受控股股东控制	其他应收款		7,074,649.00		74,649.00	7,000,000.00	往来款等	经营性往来
	许继集团国际工程有限公司	向受控股股东控制	其他应收款		17,087.76		14,876.72	2,211.04	租赁费等	经营性往来
	许昌许继物资有限公司	向受控股股东控制	其他应收款		943,230.98		943,230.98		往来款等	经营性往来
	河南魏安许继电气有限公司研究院有限公司	向受控股股东控制	其他应收款		1,510.00		1,510.00		往来款等	经营性往来
	许继三台专用汽车有限公司	向受控股股东控制	其他应收款		11,600.00		11,600.00		往来款等	经营性往来
	北京许继新能源发展有限公司	向受控股股东控制	其他应收款		41,627.90		41,627.90		往来款等	经营性往来
	新疆许继电力设备有限责任公司	向受控股股东控制	其他应收款		134,400.00		134,400.00		租赁费等	经营性往来
	中国电气装备及其附属企业	控股股东及其附属企业	其他应收款	181,151,904.70	3,402,948.12		184,097,976.36	550,276.46	保证金等	经营性往来
	中国电气装备及其附属企业	控股股东及其附属企业	合同资产	19,601,055.34	10,812,972.34		9,085,247.91	21,328,779.77	质保金	经营性往来
	中国电气装备及其附属企业	控股股东及其附属企业	应收票据	15,686,546.58	3,835,543.47		4,588,861.26	14,963,228.79	质保金	经营性往来
许继集团有限公司	向受控股股东控制	应收票据	1,073,346.00	198,926,654.00			200,000,000.00	货款	经营性往来	
中国电气装备及其附属企业	控股股东及其附属企业	应收款项融资	2,470,000.00			1,880,720.00	589,280.00	货款	经营性往来	
许昌许继风电科技有限公司	向受控股股东控制	应收款项融资	502,533,762.03			196,251,072.77	306,289,689.26	货款	经营性往来	
河南许继电力工程有限公司	向受控股股东控制	应收款项融资	85,672,921.31	14,200.00			14,200.00	货款	经营性往来	
河北魏安许继电控综合能源技术有限公司	向受控股股东控制	应收款项融资	2,638,288.24			85,672,921.31	416,980.55	货款	经营性往来	
中国电气装备及其附属企业	控股股东及其附属企业	应收款项融资	30,000.00			30,000.00		货款	经营性往来	
德州宇宇电气有限公司	向受控股股东控制	应收款项融资	4,749,307.70			4,749,307.70		货款	经营性往来	
中国电气装备及其附属企业	控股股东及其附属企业	应收款项融资	25,939,172.00	15,764,490.80		23,041,603.18	18,682,059.62	货款	经营性往来	
小计			3,245,082,853.67	1,793,250,134.74		2,574,618,346.63	2,463,714,641.78			
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业	国联智慧能源交通技术创新中心(苏州)有限公司	其他关联方	应收账款	5,073,132.50			212,595.52	4,860,132.98	货款	经营性往来
	国联智慧能源交通技术创新中心(苏州)有限公司	其他关联方	预付账款	2,271,700.00	4,278,500.00		4,852,700.00	1,897,500.00	货款	经营性往来
	国联智慧能源交通技术创新中心(苏州)有限公司	其他关联方	其他非流动资产		85,515.00			85,515.00	质保金	经营性往来
	中国电气装备及其附属企业	其他关联方	应收账款	2,335,005.91	30,000.00		2,365,005.91		货款	经营性往来
	中国电气装备及其附属企业	其他关联方	合同资产	2,852,114.52	166,600.00		2,852,114.52	166,600.00	质保金	经营性往来
小计			12,531,953.33	4,562,615.00		10,282,820.35	6,811,747.98	2,470,526,389.76		
总计			3,257,614,807.00	1,797,812,749.74		2,584,901,166.98				



会计机构负责人:



主管会计工作的负责人:



企业负责人:



营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码
91110101592354581W



扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙
 负责人 李晓英, 宋朝学, 谭小春
 出资额 6000万元
 成立日期 2012年03月02日
 主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

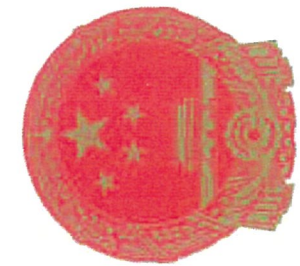


经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2024年01月26日



会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座
8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

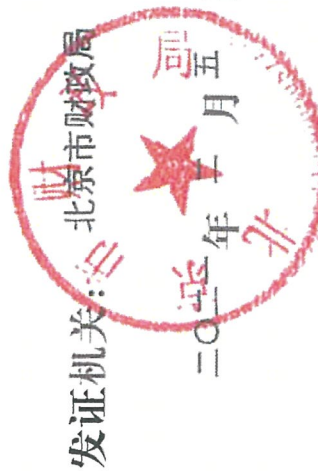
批准执业日期：2011年07月07日



证书序号：0014624

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：北京市财政局

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制

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.



2016年3月30日
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 from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年8月10日
年/月/日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

信永中和郑州分

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

2017年8月10日
年/月/日

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.



胡松林



2017年3月30日
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 from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年3月10日
年/月/日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

信永中和郑州分

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

2017年3月10日
年/月/日



姓名 胡松林
Full name 男
性别 男
Sex 1978-04-07
出生日期 1978-04-07
Date of birth 北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
工作单位 413026197804070333
Working unit
身份证号码
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.



2015年03月30日
年/月/日

证书编号: 413001300006

No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年03月05日
Date of Issuance

2015 03 30

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.



王变平

年 / y 月 / m 日 / 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.



姓名 Full name 王变平
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1978-03-26
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)郑州分所
身份证号码 Identity card No. 410105197803262748



年 / y 月 / m



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.



410001300002

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of issuance 2008年05月13日

2021年6月30日