

武汉锅炉股份有限公司
控股股东及其他关联方
占用资金情况审核报告
大信专审字[2023]第 2-00109 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2023]第 2-00109 号

武汉锅炉股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了武汉锅炉股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日资产负债表、2022 年度利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 26 日出具大信审字[2023]第 2-00060 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《2022 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2022 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：向辉

中国·北京

中国注册会计师：刘红平

二〇二三年四月二十六日

2022 年度资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：武汉锅炉股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与公司的关联关系	公司核算的会 计科目	2022 年期 初占用资 金余额	2022 年度占 用累计发生 金额 (不含利息)	2022 年度 占用资金 的利息 (如有)	2022 年 度偿还 累计发 生金额	2022 年 期末占 用资金 余额	占用性质
前大股东 及其附属 企业	GE Power Sweden AB	原公司最终控制方子公司	应收账款	385.86			385.86		经营性
	GE Steam Power Switzerland GmbH	原公司最终控制方子公司	应收账款	129.02	375.80			504.81	经营性
	GE Power Systems India Private Limited	原公司最终控制方子公司	应收账款	61.30				61.30	经营性
	GE Middle East FZE	原公司最终控制方子公司	应收账款	27.48			27.48		经营性
	通用电气（上海）电力技术有限公司	原公司最终控制方子公司	应收账款	11.86	133.89			145.75	经营性
	GE GAS POWER SPAIN SA	原公司最终控制方子公司	应收账款	11.38			11.38		经营性
	GE Power Estonia AS	原公司最终控制方子公司	应收账款	4.80				4.80	经营性
	GE Energy Switzerland GmbH	原公司最终控制方子公司	应收账款	4.10			4.10		经营性
	ALSTOM Power Systems	原公司最终控制方子公司	应收账款	2.51				2.51	经营性
	GE Power Services (Malaysia) Sdn. Bhd.	原公司最终控制方子公司	应收账款	2.32			2.32		经营性
	General Electric Global Services GmbH	原公司最终控制方子公司	其他应收款	34.01			34.01		非经营性
	GE Steam Power Ltd.	原公司最终控制方子公司	其他应收款	3.90			3.90		非经营性
	通用电气（上海）电力技术有限公司	原公司最终控制方子公司	其他应收款	6.38			4.55	1.83	非经营性
	通用电气（武汉）工程技术有限公司	原公司最终控制方子公司	其他应收款		1.05			1.05	非经营性
总计				684.92	510.74		473.60	722.05	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2022 年度资金占用及其他关联资金往来情况汇总表-续

编制单位：武汉锅炉股份有限公司

单位：人民币万元

其它关联 资金往来	资金往来方名称	占用方与公司的关联关系	公司核算的会 计科目	2022 年期 初占用资 金余额	2022 年度占 用累计发生 金额 (不含利息)	2022 年度 占用资金 的利息 (如有)	2022 年 度偿还 累计发 生金额	2022 年 期末占 用资金 余额	占用性质
其他关联 方及其附 属企业	武汉锅炉集团有限公司	本公司第二大股东	其他应收款	129.77				129.77	非经营性
	武汉锅炉集团阀门有限责任公司	本公司第二大股东子公司	其他应收款	24.06				24.06	非经营性
	武汉锅炉集团运通有限责任公司	本公司第二大股东子公司	其他应收款	1.02				1.02	非经营性
总计				154.85				154.85	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：