

中国西电电气股份有限公司

2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

关于中国西电电气股份有限公司
2019年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2020)第0725号
(第一页, 共二页)

中国西电电气股份有限公司董事会:

我们审计了中国西电电气股份有限公司(以下简称“中国西电”)2019年12月31日的合并及公司资产负债表、2019年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2020年4月27日出具了报告号为普华永道中天审字(2020)第10091号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是中国西电管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2019年12月31日止年度中国西电控股股东及其他关联方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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及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[2017]16号文)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,中国西电编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是中国西电管理层的责任。

普华永道中天特审字(2020)第0725号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由中国西电编制的截至 2019 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

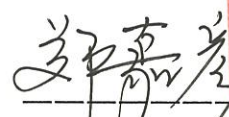
本报告仅作为中国西电披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。



注册会计师


叶 骏

注册会计师


郑嘉彦

中国西电电气股份有限公司

2019年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至2019年12月31日止年度

单位：人民币千元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国西电集团公司	大股东	应收账款	42	-	-	42	质保金	经营性往来
	西安西电资产管理有限公司	大股东附属企业	应收账款	20,392	-	-	20,392	销售商品	经营性往来
	宝鸡唐元新能源有限公司	大股东附属企业	应收账款	37,485	-	6,228	31,257	销售商品	经营性往来
	西电宝鸡电气有限公司	大股东附属企业	应收账款	22,365	33,234	42,421	13,179	销售商品 提供劳务	经营性往来
	陕西宝光真空电器股份有限公司及其子公司	大股东附属企业	应收账款	40	2	42	-	销售商品	经营性往来
	西安宝光智能电气有限公司	大股东附属企业	应收账款	292	564	365	491	销售商品	经营性往来

中国西电电气股份有限公司

2019年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)
截至2019年12月31日止年度

单位：人民币千元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	西安西电电工材料有限责任公司	大股东附属企业	预付款项	-	1,442	1,062	380	采购商品接受劳务	经营性往来
	西电宝鸡电气有限公司	大股东附属企业	预付款项	5,039	9,429	14,468	-	采购商品接受劳务	经营性往来
	陕西宝光真空电器股份有限公司及其子公司	大股东附属企业	预付款项	190	728	190	728	采购商品	经营性往来

中国西电电气股份有限公司

2019年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)
截至2019年12月31日止年度

单位：人民币千元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	西安西电鹏远重型电炉制造有限公司(注)	大股东附属企业	其他应收款	609	469	1,078	-	借调人员五险一金、水电费	非经营性往来
	西安西电资产管理有限公司	大股东附属企业	其他应收款	3,032	-	3,032	-	水电费	非经营性往来
	西安技师学院	大股东附属企业	其他应收款	368	1,789	2,157	-	水电费	经营性往来
	西电宝鸡电气有限公司	大股东附属企业	其他应收款	9,343	5,032	14,375	-	房屋租赁费 周转金	经营性往来
	中国西电集团有限公司	大股东	短期贷款	320,000	270,000	320,000	270,000	短期贷款	经营性往来
	西电宝鸡电气有限公司	大股东附属企业	短期贷款	5,400	120,000	65,400	60,000	短期贷款	经营性往来
	西安西电光电电缆有限责任公司	大股东附属企业	短期贷款	29,000	98,000	87,000	40,000	短期贷款	经营性往来
	西安技师学院	大股东附属企业	短期贷款	-	15,000	15,000	-	短期贷款	经营性往来
	西安西电电工材料有限责任公司	大股东附属企业	短期贷款	-	10,000	-	10,000	短期贷款	经营性往来

注：西安西电鹏远重型电炉制造有限公司已于2019年12月注销。

中国西电电气股份有限公司

2019年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)
截至2019年12月31日止年度

单位：人民币千元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
合营企业	江苏西电南自智能电子设备有限公司	合营企业	应收账款	1,204	-	-	1,204	销售商品	经营性往来
	西菱输变电设备制造有限公司	合营企业	应收账款	94	16,087	16,164	17	销售商品	经营性往来
	青岛海洋电气设备检测有限公司	合营企业	应收账款	2,100	4,375	47	6,428	销售商品 提供劳务	经营性往来
联营企业	五矿西电(常州)钢材加工有限公司	联营企业	应收账款	-	114,127	-	114,127	销售商品	经营性往来
	西安城投西电智能充电有限公司	联营企业	应收账款	-	2,657	900	1,757	销售商品	经营性往来
控股股东子公司之联营企业	西安豪特电力开关制造有限公司	控股股东子公司之联营企业	应收账款	554	1,153	967	740	销售商品	经营性往来
	西安豪特电力开关制造有限公司	控股股东子公司之联营企业	预付款项	143	108	17	234	采购商品	经营性往来



中国西电电气股份有限公司

2019年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)
截至2019年12月31日止年度

单位:人民币千元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
投资方及与该投资方受同一控制	通用电气新加坡公司及其最终控股股东及附属公司	投资方及与该投资方受同一控制方控制的其他企业	应收账款	17,481	34,912	32,624	19,769	销售商品	经营性往来
方控制的其他企业	通用电气新加坡公司及其最终控股股东及附属公司	投资方及与该投资方受同一控制方控制的其他企业	预付款项	165	-	165	-	采购商品	经营性往来
总计				475,339	736,505	591,156	590,666		

本汇总表已于2020年4月27日获董事会批准。

法定代表人:白忠泉

主管会计工作的负责人:田喜民

会计机构负责人:韩占青