

中国西电电气股份有限公司

2017 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
2017 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(2018)第0841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”)2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2017 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 2018 年 4 月 3 日出具了报告号为普华永道中天审字(2018)第 10091 号的标准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 2017 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[2003]56 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。

关于中国西电电气股份有限公司
2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告(续)

普华永道中天特审字(2018)第0841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 2017 年 12 月 31 日止年度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。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

2018 年 4 月 3 日

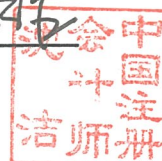
注册会计师

叶骏



注册会计师

沈洁



中国西电电气股份有限公司

2017 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 2017 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	2017 年 期初往来 资金余额	2017 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 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	中国西电集团有限公司	大股东	应收账款	83	-	41	42	质保金	经营性往来
	西安西电鹏远重型电炉制造有限公司	大股东附属企业	应收账款	27,602	2,230,887	2,233,251	25,238	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	-	42,000	-	42,000	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	17,469	38,936	21,453	34,952	销售商品 提供劳务	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	应收账款	24	297	-	321	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	-	14,231	10,374	3,858	销售商品 提供劳务	经营性往来

中国西电电气股份有限公司

2017 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 2017 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	2017 年 期初往来 资金余额	2017 年度 累计发生金额 (不含利息)	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 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	中国西电集团有限公司	大股东	预付款项	-	1	-	1	接受劳务	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	预付款项	-	42	-	42	采购商品	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	504	314	-	818	采购商品 接受劳务	经营性往来

中国西电电气股份有限公司

2017 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 2017 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	2017 年 期初往来 资金余额	2017 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 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	西安西电鹏远重型电炉制造有限公司	大股东附属企业	其他应收款	4300	-	3,064	1,236	借调人员五险一金、水电费	经营性往来
	西安技师学院	大股东附属企业	其他应收款	878	-	878	-		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	6,713	2,662	2,000	7,375	房屋租赁费	经营性往来
	西安西电资产管理有限责任公司(注)	大股东附属企业	其他应收款	2,691	320	-	3,011	水电费	经营性往来
	中国西电集团有限公司	大股东	短期贷款	120,000	270,000	120,000	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	5,000	170,000	132,000	43,000	短期贷款	经营性往来
	西安西电鹏远重型电炉制造有限公司	大股东附属企业	短期贷款	5,000	-	-	5,000	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	40,000	40,000	40,000	40,000	短期贷款	经营性往来

注：西安西电后勤资产管理中心已于 2017 年 12 月变更名称为西安西电资产管理公司。

中国西电电气股份有限公司

2017 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 2017 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	2017 年期初往来资金余额	2017 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2017 年度偿还发生金额	2017 年期末往来资金余额	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	5,290	-	4,086	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	12	300	150	162	销售商品	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	-	59,019	59,019	-	销售商品	经营性往来
控股股东联营企业	西安宝光智能电气有限公司(注)	控股股东联营企业	应收账款	-	186	-	186	销售商品	经营性往来
控股股东子公司	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	43	132	67	109	销售商品提供劳务	经营性往来
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	预付款项	143	-	-	143	采购商品	经营性往来

注：西电三菱电机开关设备有限公司已于 2017 年 12 月变更名称为西安宝光智能电气有限公司。

中国西电电气股份有限公司

2017 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 2017 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	2017 年 期初往来 资金余额	2017 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 年 期末往来 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的其他企业	应收账款	16,323	60,800	69,165	7,957	销售商品 提供劳务	经营性往来
	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的其他企业	其他应收款	46	-	-	46	房屋租赁 押金	经营性往来
总计				252,121	2,930,127	2,695,548	486,701		



中国西电股份有限公司

2017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2017年12月31日止年度

本汇总表已于2018年4月3日获董事会批准。

法定代表人:张雅林

张雅林

主管会计工作的负责人:汪建忠

汪建忠

会计机构负责人:赵新荣

赵新荣