

华仪电气股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项审计说明

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表第 3 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2021〕4421号

华仪电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了华仪电气股份有限公司（以下简称华仪电气公司）2020年度财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的华仪电气公司管理层编制的2020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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供华仪电气公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为华仪电气公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解华仪电气公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

华仪电气公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料编制汇总表，并保证其内容

真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对华仪电气公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们于 2021 年 4 月 23 日对华仪电气公司 2020 年度财务报表出具了保留意见审计报告(天健审(2021) 4418 号)。我们认为，除审计报告之“四、强调事项”中所述相关事项的影响外，华仪电气公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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，根据证监会公告(2017) 16 号修改)和相关资料的规定，如实反映了华仪电气公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

耿振



中国注册会计师：

皇甫滢



二〇二一年四月二十三日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2020年度												单位：人民币万元
编制单位：华仪电气股份有限公司												
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	2020年期初 占用资金余额	2020年度占用 累计发生金额	2020年度资金 占用的利息	2020年度偿还 累计发生金额	其他减少[注]	2020年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现大股东及其附属企业	华仪集团有限公司	控股股东	其他应收款	114,780.98				678.47	114,102.51	资金周转	非经营性占用	
	-	-	-	114,780.98				678.47	114,102.51		-	
总 计												
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	2020年期初 往来资金余额	2020年度往来 累计发生金额	2020年度往来 资金的利息	2020年度偿还 累计发生金额		2020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	华仪集团有限公司	控股股东	其他应收款		94.92		94.92			租赁业务	经营性往来	
	华仪电器集团浙江有限公司	同一控股股东	应收账款		8.29		7.81		0.48	购销业务	经营性往来	
			其他应收款		107.42		71.61		35.81	租赁业务	经营性往来	
	河南华仪置业发展有限公司	同一控股股东	应收账款/ 合同资产	112.27	0.80				113.07	购销业务	经营性往来	
	河南华时化工股份有限公司	同一控股股东	应收账款		48.39				48.39	购销业务	经营性往来	
	浙江华仪进出口有限公司	同一控股股东	应收账款/ 合同资产	611.10			8.00		603.10	购销业务	经营性往来	
	浙江华仪电子股份有限公司	同一控股股东	其他应收款		136.12		136.12			租赁业务	经营性往来	
	华时能源科技集团有限公司温州分公司	全资子公司	其他应收款	30.00					30.00	资金周转	非经营性往来	
	华仪工程有限公司	全资子公司	其他应收款	130.69			130.69			资金周转	非经营性往来	
	上海华仪配电自动化有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款	97.90					97.90	资金周转	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业	华仪国际电力有限公司	控股子公司	其他应收款		4.96				4.96	资金周转	非经营性往来	
	偏关县优能风电有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款		3,300.00				3,300.00	资金周转	非经营性往来	
	华仪风能(通榆)有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款		9.00				9.00	资金周转	非经营性往来	
	国家电投集团平罗华仪风力发电有限公司	全资子公司之联营企业	其他应收款	69.47					69.47	资金周转	非经营性往来	
	国家电投集团宁夏朔石滩风力发电有限公司	全资子公司之联营企业	其他应收款	46.10					46.10	资金周转	非经营性往来	
	渭头华仪风力发电有限公司	全资子公司之联营企业	其他应收款	69.18	0.28				69.46	资金周转	非经营性往来	
	鸡西新源风力发电有限公司	全资子公司之联营企业	其他应收款		1,206.00				1,206.00	资金周转	非经营性往来	
	-	-	-	1,166.71	4,916.18		449.15		5,633.74		-	
	总 计											

[注]其他减少系根据证监会立案调查结果，将原先以公司名义筹集的实际系华仪集团有限公司使用的温州鹿城禾本小额贷款股份有限公司借款所产生的利息从资金占用款中予以扣除

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：