



关于陕西宝光真空电器股份有限公司  
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(2019)第1937号  
(第一页, 共二页)

陕西宝光真空电器股份有限公司董事会:

我们审计了陕西宝光真空电器股份有限公司(以下简称“宝光股份”)2018年12月31日的合并及公司资产负债表、2018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2019年4月9日出具了报告号为普华永道中天审字(2019)第10090号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是宝光股份管理层的责任,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2018年12月31日止年度宝光股份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,宝光股份编制了上述情况表。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、合法性及完整性是宝光股份管理层的责任。

普华永道中天特审字(2019) 第1937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宝光股份编制的截至 2018 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。

本报告仅作为宝光股份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

  
郑嘉彦



注册会计师

  
赵贤达



**陕西宝光真空电器股份有限公司 2018 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 2018 年 12 月 31 日止年度**

单位：万元

非经营性 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	2018 年初占 用资金余额	2018 年度占 用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
	陕西宝光集团有限 公司	大股东	应收账款	6.52	170.24	170.39	6.37	销售商品	经营性往来
现大股东及其 附属企业	西安宝光智能电气 有限公司	大股东附属 企业	应收账款	121.37	233.38	155.01	199.74	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	应收票据	-	100.00	-	100.00	销售商品	经营性往来
小计	-	-	-	127.89	503.62	325.40	306.11	-	-
前大股东及其 附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	127.89	503.62	325.40	306.11	-	-

陕西宝光真空电器股份有限公司 2018 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 2018 年 12 月 31 日止年度



单位：万元

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系	上市公司核算的科目	2018 年年初占用资金余额	2018 年度发生额（不含利息）	2018 年度偿还金额	2018 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	西安西电开关电气有限公司	大股东的关联公司	应收账款	22.51	98.87	35.45	85.93	销售商品	经营性往来	
	西电宝鸡电气有限公司	大股东的关联公司	应收账款	801.76	3,819.08	3,444.59	1,176.25	销售商品	经营性往来	
	西安西电高压开关有限责任公司	大股东的关联公司	应收账款	20.29	103.45	50.00	73.74	销售商品	经营性往来	
	西安西电精密铸造有限责任公司	大股东的关联公司	应收账款	55.40	52.85	84.76	23.49	销售商品	经营性往来	
	西安西电避雷器有限责任公司	大股东的关联公司	应收账款	9.62	41.69	31.00	20.31	销售商品	经营性往来	
	西安高压电器研究院有限责任公司	大股东的关联公司	应收账款	0.48	-	0.48	-	销售商品	经营性往来	
	西电宝鸡电气有限公司	大股东的关联公司	应收票据	551.00	2,477.12	1,853.56	1,174.56	销售商品	经营性往来	
	西安西电高压开关有限责任公司	大股东的关联公司	应收票据	15.00	24.91	39.91	-	销售商品	经营性往来	



陕西宝光真空电器股份有限公司 2018 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 2018 年 12 月 31 日止年度

单位：万元

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	2018 年初占 用资金余额	2018 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年期末 占用资金余 额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	陕西宝光进出口 有限公司	子公司	应收账款	-	10,138.27	8,772.12	1,366.15	销售商品	经营性往来
	陕西宝光进出口 有限公司	子公司	其他应收款	-	89.06	89.06	-	垫付职工社保	经营性往来
	陕西宝光精工电 器技术有限公司	子公司	其他应收款	448.00	254.33	702.33	-	垫付职工社保	经营性往来
	陕西宝光精工电 器技术有限公司	子公司	其他应收款	-	24.90	22.68	2.22	房屋租赁费	经营性往来
	陕西宝光精密陶 瓷有限公司	子公司	其他应收款	2,116.98	1,038.91	3,155.89	-	垫付职工社保	经营性往来

陕西宝光真空电器股份有限公司 2018 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 2018 年 12 月 31 日止年度

单位：万元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关系	上市公司核算的科目	2018 年年初占用资金余额	2018 年度发生金额（不含利息）	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	施耐德(陕西)宝光电器有限公司	大股东及其他关联方	应收账款	1,547.28	12,691.67	13,394.54	844.41	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	施耐德(陕西)宝光电器有限公司	大股东及其他关联方	其他应收款	202.79	266.80	-	469.59	品牌使用费	经营性往来
	施耐德(陕西)宝光电器有限公司	大股东及其他关联方	应收票据	807.92	13,090.96	11,475.85	2,423.03	销售商品	经营性往来
总计	-	-	-	6,726.92	44,716.49	43,477.62	7,965.79	-	-

本汇总表已于 2019 年 4 月 9 日获董事会批准。

法定代表人：李军望



主管会计工作的负责人：杨宇



会计机构负责人：袁卫孝

