

陕西宝光真空电器股份有限公司
2016 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190



关于陕西宝光真空电器股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2017XAA20122

陕西宝光真空电器股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则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)2016 年度财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于 2017 年 4 月 28 日出具了 XYZH/2017XAA20204 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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),以及上海证券交易所相关披露的要求,宝光股份编制了本专项说明所附的宝光股份 2016 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)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是宝光股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计宝光股份 2016 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对宝光股份 2016 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计宝光股份 2016 年度财务报表时宝光股份提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解宝光股份 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

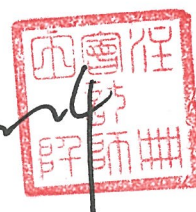
本专项说明仅供宝光股份为 2016 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

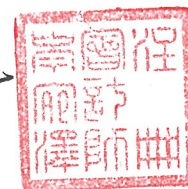


中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月二十八日

附件一

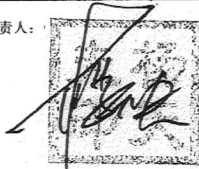
2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：陕西宝光真空电器股份有限公司

单位：万元

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	2016年期初占 用资金余额	2016年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2016年度偿还 累计发生金额	2016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	西电宝鸡电气有限公司	大股东的关联公司	其他应收款		118.40		118.40	代垫离退休费用	非经营性占用
小计					118.40		118.40		
前大股东及其附属企业									
小计									
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	2016年期初往 来资金余额	2016年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2016年度偿还 累计发生金额	2016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	陕西宝光集团有限公司	大股东	应收账款		3,566.84	3,566.84	-	销售商品	经营性往来
	宝鸡市宝光电子元件厂	大股东的子公司	应收账款	-	1,471.72	1,469.73	1.99	销售商品	经营性往来
	西安高压电器研究院常州有限责任公司	大股东的关联公司	应收账款	-	0.98	0.98	-	销售商品	经营性往来
	西安西电开关电气有限公司	大股东的关联公司	应收账款	16.70	123.84	99.00	41.54	销售商品	经营性往来
	西安西开中低压开关有限责任公司	大股东的关联公司	应收账款	309.69	74.99	252.96	131.78	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	542.44	2,594.89	2,171.66	965.67	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	46.23	112.62	142.00	16.85	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	18.17	56.98	65.00	10.15	销售商品	经营性往来
	陕西宝光电力开关有限公司	大股东的关联公司	应收账款	3.13	4.68	4.68	3.13	销售商品	经营性往来
	陕西宝光集团有限公司	大股东	其他应收款		2.57	2.57	-	销售水电	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	655.00		216.72	438.28	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	21.00		-24.00	45.00	销售商品	经营性往来
	西安西开中低压开关有限责任公司	大股东的关联公司	应收票据	100.00		80.00	20.00	销售商品	经营性往来
	陕西宝光集团有限公司	大股东	应收票据			-20.00	20.00	销售商品	经营性往来
	小计				1,730.21	8,009.21	8,036.91	1,702.51	
上市公司的子公司及其附属企业	陕西宝光陶瓷科技有限公司	子公司	其他应收款	1,461.91	800.88	1,227.40	1,035.38	垫付职工社保	非经营性往来
	宝鸡宝光高压电器配件有限公司	子公司	其他应收款	156.88	442.04	394.30	204.63	垫付职工社保	非经营性往来
	宝鸡宝光气体有限公司	子公司	其他应收款	155.84	170.29	214.06	112.07	垫付职工社保	非经营性往来
	陕西宝光精工电器技术有限公司	子公司	其他应收款	0.98	223.50	224.48	-	垫付职工社保	非经营性往来
小计				1,775.61	1,636.72	2,060.24	1,352.08		
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业	施耐德(陕西)宝光电器有限公司	大股东的其他关联方	应收账款	32.12	6,628.55	4,995.09	1,665.58	销售商品	经营性往来
	西电三菱电机开关设备有限公司	大股东的其他关联方	应收账款	59.88	704.85	548.74	216.00	销售商品	经营性往来
	西电三菱电机开关设备有限公司	大股东的其他关联方	应收票据	138.55		138.55	-	销售商品	经营性往来
	施耐德(陕西)宝光电器有限公司	大股东的其他关联方	应收票据	1,602.35		1,403.08	199.27	销售商品	经营性往来
	施耐德(陕西)宝光电器有限公司	大股东的其他关联方	其他应收款	327.98	305.17	331.76	301.39	品牌使用费	经营性往来
小计				2,160.89	7,638.56	7,417.22	2,382.23		
总计				5,666.71	17,402.90	17,514.37	5,555.24		

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

