

关于河南平高电气股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

的专项报告

信会师报字[2022]第 ZG11036 号

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
文件编号

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
文件编号



防 伪 编 码： 31000006202240931X

被审计单位名称： 河南平高电气股份有限公司

报 告 文 号： 信会师报字[2022]第ZG11036号

签字注册会计师： 郭健

注 师 编 号： 110002540024

签字注册会计师： 刘媛媛

注 师 编 号： 310000061642

事 务 所 名 称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23280000

事 务 所 地 址： 南京东路61号4楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



关于河南平高电气股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告

信会师报字[2022]第 ZG11036 号

河南平高电气股份有限公司全体股东：

我们审计了河南平高电气股份有限公司(以下简称“贵公司”)2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度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和相关财务报表附注，并于 2022 年 4 月 13 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZG10684 号的无保留意见审计报告。

贵公司管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告(2022)26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2021 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司 2021 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解贵公司 2021 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财务报表一并阅读。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供贵公司为披露 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月十三日

**河南平高电气股份有限公司 2021 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末未占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现代大股东及其附属企业										
小计										
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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	北京平高清大科技发展有限公司	本公司控股股东的子公司	应收账款	251.44	4,030.42		4,027.87	253.99	出售商品、提供劳务	经营性往来
	北京平高清大科技发展有限公司	本公司控股股东的子公司	合同资产	3.42	-3.42				出售商品	经营性往来
	北京平高清大科技发展有限公司	本公司控股股东的子公司	其他非流动资产	24.24	8.03			32.27	出售商品	经营性往来
	国家电网有限公司及其所属公司	其他	应收账款	268,012.91	608,569.94		667,338.89	209,243.96	出售商品、出租业务、提供劳务	经营性往来
	国家电网有限公司及其所属公司	其他	合同资产	9,290.06	6,316.80			15,606.86	出售商品、提供劳务	经营性往来
	国家电网有限公司及其所属公司	其他	其他非流动资产	59,275.21	3,443.98			62,719.19	出售商品、提供劳务	经营性往来
	国家电网有限公司及其所属公司	其他	应收票据	1,867.66	31,861.24		24,165.48	9,563.42	出售商品、提供劳务	经营性往来
	国家电网有限公司及其所属公司	其他	应收款项融资	4,617.49	38,908.20		30,136.86	13,388.83	出售商品、提供劳务	经营性往来
	国家电网有限公司及其所属公司	其他	预付账款	1,115.88	2,004.90		2,428.72	692.06	采购商品、接受劳务	经营性往来
	国家电网有限公司及其所属公司	其他	其他应收款	1,637.96	7,678.94		7,762.59	1,554.31	押金及保证金、中标服务费	经营性往来

中国电力财务有限公司	其他	其他应收款		1,210.47				1,210.47	资金集中管理费 <sup>1</sup>	非经营性往来
河南九域平高科技发展有限公司	本公司控股股东的子公司	应收账款	1,170.71	1,120.23			1,407.34	883.60	出售商品	经营性往来
河南九域平高科技发展有限公司	本公司控股股东的子公司	其他应收款		1.80			1.80		押金及保证金	经营性往来
河南九域平高科技发展有限公司	本公司控股股东的子公司	其他非流动资产	0.60	43.89				44.49	出售商品	经营性往来
河南平高电力设备有限公司	本公司控股股东的子公司	应收账款	592.99	1,105.45			1,698.44		出售商品、出租业务、提供劳务	经营性往来
河南平高电力设备有限公司	本公司控股股东的子公司	其他应收款		0.07			0.07		水电费	经营性往来
河南省高压电器研究所有限公司	本公司控股股东的子公司	应收账款	784.37	1,169.11			1,721.62	231.86	出售商品、出租业务、提供劳务	经营性往来
河南省高压电器研究所有限公司	本公司控股股东的子公司	合同资产	5.64	-5.64					出售商品	经营性往来
河南省高压电器研究所有限公司	本公司控股股东的子公司	预付账款	158.12	0.80			158.92		接受劳务	经营性往来
河南省高压电器研究所有限公司	本公司控股股东的子公司	其他应收款	31.68	0.25			31.93		水电费	经营性往来
河南省高压电器研究所有限公司	本公司控股股东的子公司	其他非流动资产		2.45				2.45	出售商品	经营性往来
湖南平高开关有限公司	本公司控股股东的子公司	应收账款	1,166.51	208.74			805.82	569.43	出售商品	经营性往来
湖南平高开关有限公司	本公司控股股东的子公司	合同资产	12.91	-12.91					出售商品	经营性往来
湖南平高开关有限公司	本公司控股股东的子公司	其他非流动资产	70.91	7.67				78.58	出售商品	经营性往来
湖南平高开关有限公司	本公司控股股东的子公司	应收款项融资		55.00			55.00		出售商品	经营性往来
平高集团储能科技有限公司	本公司控股股东的子公司	应收账款	97.50	322.64			403.94	16.20	出售商品、出租业务	经营性往来
平高集团储能科技有限公司	本公司控股股东的子公司	其他应收款	10.15	26.65			36.80		水电费	经营性往来
平高集团储能科技有限公司	本公司控股股东的子公司	预付账款	162.26	46.36			208.62		采购商品	经营性往来
平高集团储能科技有限公司	本公司控股股东的子公司	其他非流动资产		1.80				1.80	出售商品	经营性往来
平高集团有限公司	本公司控股股东	应收账款	520,882.39	285,207.18			445,050.74	361,038.83	出售商品、出租业务、提供劳务、工程施工	经营性往来
平高集团有限公司	本公司控股股东	合同资产	15,435.91	15,106.89				30,542.80	出售商品、工程施工	经营性往来
平高集团有限公司	本公司控股股东	其他非流动资产	138,019.21	-28,060.30				109,958.91	出售商品、工程施工	经营性往来
平高集团有限公司	本公司控股股东	应收票据	15,373.41	7,183.72			15,373.41	7,183.72	出售商品、出租业务、提供劳务、	经营性往来
平高集团有限公司	本公司控股股东	应收款项融资	2,281.85	233,857.34			195,205.07	40,934.12	出售商品、出租业务、提供劳务、	经营性往来
平高集团有限公司	本公司控股股东	其他应收款	724.81	2,189.95			2,914.76		销项税	经营性往来

平高集团有限公司	本公司控股股东	其他应收款	680.17				680.17				物资款	经营性往来
平高集团有限公司	本公司控股股东	其他应收款	0.36				0.36				资产调拨款	经营性往来
平高集团有限公司	本公司控股股东	其他应收款	0.48				0.48				员工社保	经营性往来
平高集团有限公司	本公司控股股东	其他应收款	1,023.25	208.44			1,229.24	2.45			水电费	经营性往来
平高集团智能电力科技有限公司	本公司控股股东的子公司	应收账款	2,446.42	215.81			2,532.69	129.54			出售商品、出租业务、提供劳务	经营性往来
平高集团智能电力科技有限公司	本公司控股股东的子公司	合同资产	7.43	28.69				36.12			出售商品	经营性往来
平高集团智能电力科技有限公司	本公司控股股东的子公司	其他非流动资产	2.63	4.88				7.51			出售商品	经营性往来
平高集团智能电力科技有限公司	本公司控股股东的子公司	其他应收款	3.98	0.07			4.05				水电费	经营性往来
平高集团智能电力科技有限公司	本公司控股股东的子公司	应收款项融资		656.10			656.10				出售商品	经营性往来
平高集团智能电气有限公司	本公司控股股东的子公司	应收账款	715.66	2,326.99			2,837.86	204.79			出售商品、出租业务、提供劳务	经营性往来
平高集团智能电气有限公司	本公司控股股东的子公司	合同资产	28.69	-28.69							出售商品	经营性往来
平高集团智能电气有限公司	本公司控股股东的子公司	应收款项融资	46.69				46.69				出售商品	经营性往来
平高集团智能电气有限公司	本公司控股股东的子公司	其他应收款		0.29			0.29				水电费	经营性往来
平高集团智能电气有限公司	本公司控股股东的子公司	其他非流动资产		17.00				17.00			出售商品	经营性往来
平高集团华生电力设计有限公司	本公司控股股东的子公司	预付账款		74.57			2.81	71.76			接受劳务	经营性往来
平高集团华生电力设计有限公司	本公司控股股东的子公司	其他应收款		7.00			7.00				押金及保证金	经营性往来
中国电气装备集团有限公司及其 分公司	实际控制人及附属公司	应收账款	1,008.07	5,806.03				6,814.10			出售商品、提供劳务	经营性往来
中国电气装备集团有限公司及其 分公司	实际控制人及附属公司	合同资产	4.00	356.91				360.91			出售商品	经营性往来
中国电气装备集团有限公司及其 分公司	实际控制人及附属公司	其他非流动资产	95.43	241.96				337.39			出售商品	经营性往来
中国电气装备集团有限公司及其 分公司	实际控制人及附属公司	预付账款	94.52	2,259.24			1,473.12	880.64			接受劳务、采购商品	经营性往来
中国电气装备集团有限公司及其 分公司	实际控制人及附属公司	应收票据	360.00	1,590.00			1,580.00	370.00			出售商品	经营性往来
中国电气装备集团有限公司及其 分公司	实际控制人及附属公司	应收款项融资	200.19	1,262.56			1,094.56	368.19			出售商品	经营性往来

	中国电气装备集团有限公司及其所属公司	实际控制人及附属公司	其他应收款	0.01	12.37		9.56	2.82	投标保证金等	经营性往来
	广州平高电力技术有限公司	子公司	应收账款	23.70	389.11		412.81		出售商品、提供劳务	经营性往来
	河南平高通用电气有限公司	子公司	应收账款	1,952.89	3,666.35		5,619.24		出售商品、出租业务	经营性往来
	河南平高通用电气有限公司	子公司	合同资产	689.11	-689.11				出售商品	经营性往来
	河南平高通用电气有限公司	子公司	其他应收款	0.05	0.63		0.67	0.01	水电费	经营性往来
	河南平芝高压开关有限公司	子公司	合同资产	1,187.29	-1,187.29				出售商品	经营性往来
	河南平芝高压开关有限公司	子公司	应收账款	31.39	18,792.35		11,425.22	7,398.52	出售商品、提供劳务	经营性往来
	河南平芝高压开关有限公司	子公司	其他非流动资产	0.48	-0.48				出售商品	经营性往来
	河南平芝高压开关有限公司	子公司	其他应收款	0.23	0.77		1.00		水电费	经营性往来
	平高集团国际工程有限公司	子公司	应收账款	24,668.77	6,992.75		17,996.71	13,664.81	出售商品	经营性往来
	平高集团国际工程有限公司	子公司	合同资产	641.34	-641.34				出售商品	经营性往来
	平高集团国际工程有限公司	子公司	其他非流动资产	0.98	164.54			165.52	出售商品	经营性往来
	平高集团威海高压电器有限公司	子公司	应收账款	52.76	3,643.94		3,672.54	24.16	出售商品	经营性往来
	平高集团威海高压电器有限公司	子公司	合同资产	18.62	-18.62				出售商品	经营性往来
	平高集团印度电力有限公司	子公司	应收账款	1,213.28	226.61		1,102.20	337.69	出售商品	经营性往来
	平高帕拉特(河南)能源科技有限公司	子公司	应收账款	247.47	993.02		1,231.48	9.01	出售商品	经营性往来
	平高帕拉特(河南)能源科技有限公司	子公司	其他应收款		4.10		4.10		水电费	经营性往来
	平高帕拉特(河南)能源科技有限公司	子公司	其他应收款		1,000.00	9.09	9.09	1,000.00	委托贷款	非经营性往来
	四川平高高压开关维修有限公司	子公司	应收账款	623.86	243.67		745.76	121.77	出售商品	经营性往来
	天津平高电气设备检修有限公司	子公司	应收账款	96.60	465.27		471.85	90.02	出售商品	经营性往来
	天津平高智能电气有限公司	子公司	应收账款	772.99	107.56		880.55		出售商品	经营性往来
	希捷爱斯(上海)电气有限公司	子公司	应收账款	69.73	63.24		132.82	0.15	出售商品	经营性往来
其他关联方	平高东芝(廊坊)避雷器有限公司	本公司的合营公司	应收账款	681.36	1,694.03		1,593.21	782.18	出售商品、提供劳务	经营性往来



及其附属企业	平高东芝(潍坊)避雷器有限公司	本公司的合营公司	应收票据	78.11		78.11		78.11		经营性往来
业	平高东芝(河南)开关零部件制造有限公司	本公司控股股东的合营公司	应收账款	187.85	46.20	10.50	223.55	10.50	223.55	经营性往来
	限公司			1,083,035.04	1,274,606.16	1,458,477.53	899,172.76	1,458,477.53	899,172.76	
总计										

注：本公司和中国电力财务有限公司河南分公司于2012年在中国工商银行、中国建设银行搭建二级资金池体系，2017年在中国银行搭建二级资金池体系，这3家银行的资金实时归集。归集资金使用不受限制，随用随取。

本汇总表已于2022年4月13日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人（会计主管人员）：\_\_\_\_\_



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028



扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统了解更多信息。  
扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统，了解更多登记、许可、监管信息。

此证复印件仅作为报告附件使用，不能作他用。

名称 立信会计师事务所  
 类型 特殊普通合伙  
 执行事务合伙人 朱建弟，杨志国



成立日期 2011年01月24日  
 合伙期限 2011年01月24日至不约定期限  
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围  
 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；基本建设投资的审计、决算、审计、会计咨询、税务咨询、管理咨询、其他业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2021年12月28日

证书编号 0001247

此证书复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

此复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree to holder to be transferred (out)

同意调入  
Agree to holder to be transferred (in)

2012年9月27日

2012年9月27日

注意事项

1. 注册会计师执行业务，应当严格按照有关规定签字认证。
2. 本证书仅限本人使用，不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执行法定业务时，应当将本证书退还主管注册会计师协会。
4. 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补办手续。

NOTICE

1. When practicing, the CPA shall strictly follow the relevant provisions on signing and certifying.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of notice after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 郭健  
Full name

性别 男  
Sex

出生日期 1969-11-02  
Date of birth

工作单位 北京中兴新世纪会计师事务所有限公司  
Working unit

身份证号码 211003691102001  
Identity card No.



同意调出  
Agree to holder to be transferred (out)

同意调入  
Agree to holder to be transferred (in)

2006年4月17日

2006年4月17日

同意调出  
Agree to holder to be transferred (out)

同意调入  
Agree to holder to be transferred (in)

2006年4月17日

2006年4月17日



年度检验合格  
Annual Renewal Registration  
合格  
This certificate is valid for this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

110002540024



年度检验合格  
Annual Renewal Registration  
合格  
This certificate is valid for this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

110002540024

证书编号: 北京注册会计师协会  
No. of Certificate: Beijing Institute of CPAs

批准注册协会: 2004-05-20  
Institute of Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日  
Date of Issuance: Year Month Day

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



姓名	刘媛媛
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1990-02-01
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合
Working unit	通合伙)北京分所
身份证号码	130521199002014027
Identity card No.	



### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 31 0000061642  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 05 月 18 日  
Date of Issuance

姓名: 刘媛媛  
证书编号: 310000061642

年 月 日  
/y /m /d