

关于西安高压电器研究院股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：西安高压电器研究院股份有限公司
审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：029-68722288

西安高压电器研究院股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
的专项说明
天职业字[2024]21588-2号

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：京247YC3T12K



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]21588-2号

西安高压电器研究院股份有限公司董事会：

我们审计了西安高压电器研究院股份有限公司（以下简称“西高院”）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2023年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月9日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》和证券交易所相关文件要求，西高院编制了后附的2023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、合法性及完整性是西高院管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，西高院汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解西高院2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：





2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：西安高压电器研究院股份有限公司

单位：人民币元

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	2023 年期初占 用资金余额	2023 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2023 年度占用资 金的利息（如有）	2023 年度偿还累 计发生金额	2023 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										非经营性占用
										非经营性占用
小计										-
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										-





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	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	中国电气装备集团有限公司下属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	32,424,172.03	104,748,426.95		46,928,545.61	90,244,053.37	提供劳务	经营性往来
	中国电气装备集团有限公司下属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	13,008,646.00	146,163,768.36		154,684,369.40	4,488,044.96	提供劳务	经营性往来
	中国电气装备集团有限公司下属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	222,926.81	480,144.43		703,071.24		往来款	经营性往来
	中国电气装备集团有限公司下属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		1,115,000.00		1,115,000.00		提供租赁服务	经营性往来
	中国电气装备集团有限公司下属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	4,635,540.38			4,635,540.38		应计利息	经营性往来
	中国电气装备集团有限公司下属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他流动资产	443,718.96	667,631.07		38,081.94	1,073,268.09	提供劳务	经营性往来
	中国电气装备集团有限公司下属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他非流动资产		3,102,879.00		614,979.00	2,487,900.00	购买商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	沈阳变压器研究院股份有限公司	子公司	其他应收款		11,660,000.00			11,660,000.00	募集资金借款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联人及其附属企业										非经营性往来
总计				50,735,004.18	267,937,849.81		208,719,587.57	109,953,266.42		-

法定代表人:

贾涛



主管会计工作的负责人:

王辉



会计机构负责人:

郑重



附表 2

关于西安高压电器研究院股份有限公司

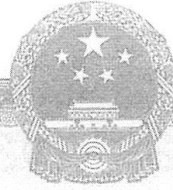
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联	资金往来方名称	往来方与	上市公	2023 年期初	2023 年度往来	2023 年	2023 年度偿还	2023 年期末往	往来	往来性

资金往来		上市公司的关系	司核算的会计科目	往来资金余额	累计发生金额 (不含利息)	度往来资金的利息 (如有)	累计发生金额	来资金余额	形成原因	质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国电气装备集团有限公司下属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	32,424,172.03	104,748,426.95		46,928,545.61	90,244,053.37	提供劳务	经营性往来
	中国电气装备集团有限公司下属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	13,008,646.00	146,163,768.36		154,684,369.40	4,488,044.96	提供劳务	经营性往来
	中国电气装备集团有限公司下属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	222,926.81	480,144.43		703,071.24		往来款	经营性往来
	中国电气装备集团有限公司下属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		1,115,000.00		1,115,000.00		提供租赁服务	经营性往来
	中国电气装备集团有限公司下属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	4,635,540.38			4,635,540.38		应计利息	经营性往来
	中国电气装备集团有限公司下属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	443,718.96	667,631.07		38,081.94	1,073,268.09	提供劳务	经营性往来
	中国电气装备集团有限公司下属公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		3,102,879.00		614,979.00	2,487,900.00	购买商品	经营性往来
上市公司的子公司	沈阳变压器研究院股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		11,660,000.00			11,660,000.00	募集资金借款	非经营性往来

及其附属企业										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	50,735,004.18	267,937,849.81		208,719,587.57	109,953,266.42	/	/



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568

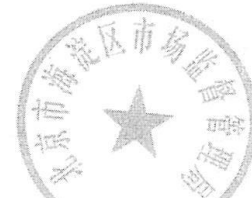


扫描市场主体身
份码了解登记登
记、备案、许可、
监管信息、体验
更多应用服务。

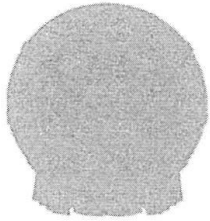
名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) **天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)** 出资额 14840万元
 类型 特殊普通合伙企业 **与原件核对一致** 成立日期 2012年03月05日
 执行事务合伙人 邱靖之 **(VII)** 主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2023年07月13日



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：

特殊普通合伙

执业证书编号：

11010150

批准执业文号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：

2011年11月14日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VII) 4

证书序号：0000175

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：



北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

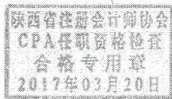
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

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.



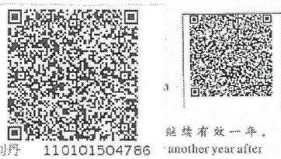
年 月 日



姓名 刘丹
Sex 刘丹
出生日期 1985-11-10
Date of birth 1985-11-10
工作单位 天职国际会计师事务所西安分所
Working unit 天职国际会计师事务所西安分所
身份证号码 61212719851105144
Identity card No. 61212719851105144



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VIII)



刘丹 110101504786

年度检验登记
Annual Renewal Registration

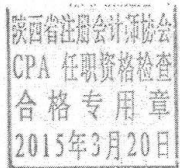
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

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.



年 月 日

证书编号: 110101504786
No. of Certificate
批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014 年 03 月 04 日
Date of Issuance

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.



年 月 日
y m d



姓名: 程勇
Sex: 男
Full name: 程勇

出生日期: 1994-11-27
Date of Birth: 1994-11-27

工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 西安分所

身份证号: 142702199411273594
Identity card No. 142702199411273594



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VIII)

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.



标识 110101500469

年 月 日
y m d

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: 110101500469
No. of Certificate

批准注册地: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 2月 日
Date of Issuance: 2019 y m d

