

**关于保定天威保变电气股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的  
专项审核报告**

**国富核字[2024]11470001号**

**目 录**

专项审核报告	1
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	3



北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）

通讯地址：北京市海淀区复兴路 69 号院 11 号三层 301-312

电话：010- 81921786

邮政编码：100038

## 关于保定天威保变电气股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

国富专字[2024] 11470001 号

保定天威保变电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了保定天威保变电气股份有限公司（以下简称“保变电气公司”）2023 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2023 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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》的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是保变电气公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

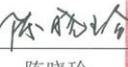
我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计保变电气公司 2023 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解保变电气公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供保定天威保变电气股份有限公司 2023 年度年报披露之目的  
使用，不得用作任何其他目的。

北京国富会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:   
刘宇 

中国注册会计师:   
陈晓玲 



2024 年 4 月 12 日

附表

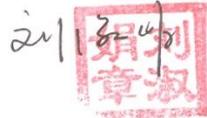
### 上市公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：保定天威保变电气股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	2023年初占用资金余额	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年度偿还累计发生额	2023年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
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	2023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年度偿还累计发生额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	保定天威集团特变电气有限公司	受同一方控制	应收账款	0.75	324.45		297.94	27.26	销售商品	经营性往来
	保定天威顺达变压器有限公司	受同一方控制	应收账款	19.60	12.52		13.19	18.93	销售商品	经营性往来
	五矿天威钢铁有限公司	受同一方控制	应收账款	11.37	209.72		90.00	131.09	销售商品	经营性往来
	天威新能源系统工程(北京)有限公司	受同一方控制	应收账款	1,461.59	3,752.23		5,206.60	7.22	销售商品	经营性往来
	保定天威顺达变压器有限公司	受同一方控制	预付账款	6.99	-		6.99		采购材料	经营性往来
	中国兵器装备集团信息中心有限责任公司	受同一方控制	预付账款	2.88	2.88		5.76		采购材料	经营性往来
	天威新能源(长春)有限公司	本公司股东控制的其他企业	其他应收款	47.37	-		17.17	30.20	往来款	经营性往来
	保定同为电气设备有限公司	受同一方控制	其他应收款	-	5.24		0.74	4.50	往来款	经营性往来
	上市公司的子公司及其附属企业	保变股份-阿特兰塔变压器印度有限公司	本公司子公司	应收账款	62.47	31.32		0.10	93.69	销售商品
保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司		本公司子公司	应收账款	36.97			36.97		销售商品	经营性往来
保变股份-阿特兰塔变压器印度有限公司		本公司子公司	预付账款	2,446.38				2,446.38	采购材料	经营性往来
保定天威互感器有限公司		本公司子公司	预付账款	31.51	2,582.90		2,524.08	90.33	采购材料	经营性往来
保定天威新城科技发展有限公司		本公司子公司	预付账款	116.51	256.17		191.01	181.67	采购材料	经营性往来
保定天威卓创电工设备科技有限公司		本公司子公司	预付账款	2,488.74	3,665.92		3,551.34	2,603.32	采购材料	经营性往来
天威保变(合肥)变压器有限公司		本公司子公司	预付账款	11,545.24	17,980.02		16,411.97	13,113.29	采购材料	经营性往来
保定天威线材制造有限公司		本公司子公司	其他应收款	4,000.00	4,500.00		4,500.00	4,000.00	委托贷款	非经营性往来
保定天威新城科技发展有限公司		本公司子公司	其他应收款	182.00				182.00	往来款	经营性往来
保变股份-阿特兰塔变压器印度有限公司		本公司子公司	其他应收款	3,967.36	186.20			4,153.56	委托贷款本金等	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	保定四川硅业有限责任公司	已破产清算的子公司	其他应收款	118,815.56	-118,687.45		128.11		委托贷款本金等	非经营性往来
总计		—	—	145,243.29	-85,177.88	-	32,981.97	27,083.44	—	—

公司负责人：

刘利军  
  
 刘利军

主管会计工作的负责人：

周鹏  
  
 周鹏

会计机构负责人：

樊华  
  
 樊华

