

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明·····第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 ·····第 3—7 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2019〕4780号

浙江正泰电器股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江正泰电器股份有限公司（以下简称正泰电器公司）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的正泰电器公司管理层编制的2018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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供正泰电器公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为正泰电器公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解正泰电器公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

正泰电器公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、

误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对正泰电器公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，正泰电器公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）和相关资料的规定，如实反映了正泰电器公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇一九年四月二十四日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2018年度

编制单位：浙江正泰电器股份有限公司

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	2018年期初 占用资金余额	2018年度占用累 计发生金额	2018年度资金 占用的利息	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
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小 计										非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小 计										非经营性占用
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	2018年期初 往来资金余额	2018年度往来累 计发生金额	2018年度往来 资金的利息	2018年度偿还累 计发生金额	2018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	正泰集团股份有限公司	母公司	应收票据及应收账款	521.74	494.60		946.61	69.73	产品销售	经营性往来
	正泰电气股份有限公司	正泰集团内兄弟公司	应收票据及应收账款	2,895.87	12,248.73		11,696.24	3,448.36	产品销售	经营性往来
	浙江正泰智能电气有限公司	正泰集团内兄弟公司	应收票据及应收账款	3,390.14	8,007.05		10,195.10	1,202.09	产品销售	经营性往来
	浙江正泰电缆有限公司	正泰集团内兄弟公司	应收票据及应收账款	1,013.41	1,842.57		2,286.07	569.91	产品销售	经营性往来
	陕西正泰智能电气有限公司	正泰集团内兄弟公司	应收票据及应收账款	209.25	582.61		698.26	93.60	产品销售	经营性往来
	正泰电力服务有限公司	正泰集团内兄弟公司	应收票据及应收账款		99.85		0.26	99.59	产品销售	经营性往来
	陕西正泰电缆有限公司	正泰集团内兄弟公司	应收票据及应收账款	283.90	1,150.28		1,148.64	285.54	产品销售	经营性往来
	陕西正泰母线科技有限公司	正泰集团内兄弟公司	应收票据及应收账款	83.91	190.40		231.54	42.77	产品销售	经营性往来
	上海正泰自动化软件系统有限公司	正泰集团内兄弟公司	应收票据及应收账款	2.20	67.95		34.45	35.70	产品销售	经营性往来
	陕西正泰电容器技术有限公司	正泰集团内兄弟公司	应收票据及应收账款		120.85		107.01	13.84	产品销售	经营性往来
	正泰国际工程有限公司	正泰集团内兄弟公司	应收票据及应收账款	9.07	106.96		116.03		产品销售	经营性往来
	理想能源设备（上海）有限公司	正泰集团内兄弟公司	应收票据及应收账款	814.83	206.04		220.87	800.00	产品销售	经营性往来
	浙江正泰新能源投资有限公司	正泰集团内兄弟公司	应收票据及应收账款	21.58	789.29		375.39	435.48	产品销售	经营性往来
	浙江正泰中自控制工程有限公司	正泰集团内兄弟公司	应收票据及应收账款	271.43	893.57		1,052.21	112.79	产品销售	经营性往来
	浙江正泰聚能科技有限公司	正泰集团内兄弟公司	应收票据及应收账款		55.26		8.88	46.38	产品销售	经营性往来
	浙江正泰中自企业管理有限公司	正泰集团内兄弟公司	应收票据及应收账款	1.55	69.65		70.05	1.15	产品销售	经营性往来
	浙江正泰汽车科技有限公司	正泰集团内兄弟公司	应收票据及应收账款	5.04	73.15		77.52	0.67	产品销售	经营性往来
	上海正泰企业管理服务有限公司	正泰集团内兄弟公司	应收票据及应收账款			0.01		0.01	产品销售	经营性往来
	乐清市正鑫金属件有限公司	正泰集团内兄弟公司	应收票据及应收账款			3.00		3.00	产品销售	经营性往来
	浙江正泰能效科技有限公司	正泰集团内兄弟公司	应收票据及应收账款			1.20		1.20	产品销售	经营性往来
浙江九安检测科技有限公司	受南存辉重大影响的公司	应收票据及应收账款		201.16	130.46		87.16	244.46	产品销售	经营性往来

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2018年度

编制单位：浙江正泰电器股份有限公司

单位：人民币万元

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年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额	2018年度往来资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018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	浙江中国装饰有限公司	受南存辉重大影响的公司	应收票据及应收账款	56.95			56.07	0.88	产品销售	经营性往来	
	安吉九亩生态农业有限公司	受南存辉重大影响的公司	应收票据及应收账款		988.82		988.82		产品销售	经营性往来	
	浙江正泰中自控制工程有限公司	正泰集团内兄弟公司	预付款项	19.38	1.03		0.32	20.09	采购商品	经营性往来	
	浙江正泰中自企业管理有限公司	正泰集团内兄弟公司	预付款项		20.38		16.91	3.47	采购商品	经营性往来	
	正泰电气股份有限公司	正泰集团内兄弟公司	预付款项	1,026.19	233.93		1,259.95	0.17	采购商品	经营性往来	
	上海正泰自动化软件系统有限公司	正泰集团内兄弟公司	预付款项		0.19			0.19	采购商品	经营性往来	
	浙江正泰电缆有限公司	正泰集团内兄弟公司	预付款项	14.81	0.25		15.06		采购商品	经营性往来	
	正泰集团股份有限公司	母公司	其他应收款		156.99		77.37	79.62	水电费	经营性往来	
	正泰电气股份有限公司	正泰集团内兄弟公司	其他应收款	11.41	2,129.95		2,122.52	18.84	原材料销售	经营性往来	
	浙江正泰智能电气有限公司	正泰集团内兄弟公司	其他应收款	10.25	508.65		518.90		物业费和水电费	经营性往来	
	浙江正泰电缆有限公司	正泰集团内兄弟公司	其他应收款	5.00			5.00		运输押金	经营性往来	
	浙江正泰聚能科技有限公司	正泰集团内兄弟公司	其他应收款		750.00			750.00	股转款	经营性往来	
	上海正泰投资有限公司	正泰集团内兄弟公司	其他应收款		375.00			375.00	股转款	经营性往来	
	浙江正泰新能源投资有限公司	正泰集团内兄弟公司	其他应收款		9.15			9.15	水电费	经营性往来	
	上海正泰企业管理服务有限公司	正泰集团内兄弟公司	其他应收款	13.21	1.84		13.81	1.24	房租押金	经营性往来	
	浙江中国装饰有限公司	受南存辉重大影响的公司	其他应收款		103.14		2.57	100.57	水电费	经营性往来	
	浙江九安检测科技有限公司	受南存辉重大影响的公司	其他应收款		88.60			88.60	水电费	经营性往来	
	安吉九亩生态农业有限公司	受南存辉重大影响的公司	其他应收款		2.14		2.14		水电费	经营性往来	
	小 计				10,882.28	32,503.54		34,435.93	8,949.89		
	上市公司的子公司及其附属企业	浙江正泰新能源开发有限公司	子公司	其他应收款	70,000.00	177,498.53		184,103.46	63,395.07	往来款	非经营性往来
温州正泰电器科技有限公司		子公司	其他应收款	34,778.05	128,178.13		129,468.51	33,487.67	往来款	非经营性往来	
上海正泰电源系统有限公司		子公司	其他应收款	10,000.00	4,000.00		4,000.00	10,000.00	往来款	非经营性往来	
上海新华控制技术(集团)有限公司		子公司	其他应收款	3,350.00	1,483.35		3,003.35	1,830.00	往来款	非经营性往来	
上海诺雅克电气有限公司		子公司	其他应收款	46.73	353.89		328.23	72.39	往来款	非经营性往来	
浙江正泰建筑电器有限公司		子公司	其他应收款		720.01		647.87	72.14	往来款	非经营性往来	
浙江正泰机电电气有限公司		子公司	其他应收款		958.78		958.78		往来款	非经营性往来	
浙江正泰电源电器有限公司		子公司	其他应收款		800.32		800.32		往来款	非经营性往来	
浙江正泰机床电气制造有限公司		子公司	其他应收款		756.73		756.73		往来款	非经营性往来	

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2018年度

编制单位：浙江正泰电器股份有限公司

单位：人民币万元

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年期初往来资金余额 (注1)	2018年度往来累计发生金额	2018年度往来资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
上市公司的子公司及其附属企业	浙江正泰仪器仪表有限责任公司	子公司	其他应收款	271.15	568.71		839.86		往来款	非经营性往来	
	正泰(温州)电气有限公司	子公司	其他应收款		422.32		422.32		往来款	非经营性往来	
	诺雅克电气(美国)公司	子公司	其他应收款		257.57		257.57		往来款	非经营性往来	
	浙江正泰接触器有限公司	子公司	其他应收款		189.85		189.85		往来款	非经营性往来	
	正泰电器香港有限公司	子公司	其他应收款		95.95		95.95		往来款	非经营性往来	
	浙江正泰太阳能科技有限公司	子公司	其他应收款	0.08	0.03		0.11		往来款	非经营性往来	
	浙江正泰安能电力系统工程有	子公司	其他应收款		0.95		0.95		往来款	非经营性往来	
小 计				118,446.01	316,285.12		325,873.86	108,857.27			
关联自然人											
小 计											
其他关联方及其附属企业	怀来县亿鑫生态能源有限公司	合营企业之子公司	应收票据及应收账款	10,470.20	13,266.16		3,000.00	20,736.36	产品销售	经营性往来	
	Solmotion GmbH	联营企业	应收票据及应收账款	2,234.14	5,123.55		6,883.85	473.84	产品销售	经营性往来	
	张家口宣化区正亿生态能源有限公司	合营企业之子公司	应收票据及应收账款		2,033.54		1,620.51	413.03	产品销售	经营性往来	
	鄂尔多斯市正利新能源发电有限公司	合营企业	应收票据及应收账款		243.00			243.00	产品销售	经营性往来	
	Chint-Egemac for electrical products Co.,Ltd.	合营企业	应收票据及应收账款	476.22	447.64		912.95	10.91	产品销售	经营性往来	
	ASTRONERGY SOLAR (THAILAND) COMPANY LIMITED	联营企业	应收票据及应收账款	2,906.18	6.94		2,911.77	1.35	产品销售	经营性往来	
	正泰集团财务有限公司	联营企业	应收票据及应收账款		0.14		0.14		产品销售	经营性往来	
	内蒙古亿利库布其生态能源有限公司	联营企业	应收票据及应收账款	374.00			374.00		产品销售	经营性往来	
	浙江泰恒新能源有限公司	联营企业	预付款项		2,999.37			2,999.37	采购商品	经营性往来	
	ASTRONERGY SOLAR (THAILAND) COMPANY LIMITED	联营企业	预付款项		5.72			5.72	采购商品	经营性往来	
	中国电器科学研究院有限公司	联营企业	预付款项		8.33		6.33	2.00	采购商品	经营性往来	
	德凯质量测试服务(浙江)有限公司	联营企业	预付款项		18.92		17.19	1.73	采购商品	经营性往来	
	内蒙古亿利库布其生态能源有限公司	联营企业	其他应收款		4,206.20			4,206.20	往来款	非经营性往来	
	ASTRONERGY SOLAR (THAILAND) COMPANY LIMITED	联营企业	其他应收款	4,216.30	128.03		2,970.06	1,374.27	往来款	非经营性往来	
	鄂尔多斯市正利新能源发电有限公司	合营企业	其他应收款		1,000.00		988.42	11.58	往来款	非经营性往来	
	德凯质量测试服务(浙江)有限公司	联营企业	其他应收款		100.86		96.87	3.99	往来款	非经营性往来	
	正泰集团财务有限公司	联营企业	其他应收款		13.54		13.54		往来款	非经营性往来	
	因本期丧失对子公司的控制权带入(注2)：										

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2018年度

编制单位：浙江正泰电器股份有限公司

单位：人民币万元

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年年初往来资金余额 (注1)	2018年度往来累计发生金额	2018年度往来资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
其他关联方及其附属企业	高台县正泰光伏发电有限公司	联营企业	应收票据及应收账款		364.04		68.10	295.94	产品销售	经营性往来	
	永昌正泰光伏发电有限公司	联营企业	应收票据及应收账款		730.96		479.00	251.96	产品销售	经营性往来	
	民勤县正泰光伏发电有限公司	联营企业	应收票据及应收账款		238.12		4.50	233.62	产品销售	经营性往来	
	嘉峪关正泰光伏发电有限公司	联营企业	应收票据及应收账款		192.74		4.50	188.24	产品销售	经营性往来	
	敦煌正泰光伏发电有限公司	联营企业	应收票据及应收账款		207.70		62.06	145.64	产品销售	经营性往来	
	中卫清银源星太阳能有限责任公司	联营企业	应收票据及应收账款		173.55		64.50	109.05	产品销售	经营性往来	
	中卫正泰光伏发电有限公司	联营企业	应收票据及应收账款		148.85		64.50	84.35	产品销售	经营性往来	
	敦煌市天润新能源有限公司	联营企业	应收票据及应收账款		174.01		114.50	59.51	产品销售	经营性往来	
	瓜州县光源光伏发电有限公司	联营企业	应收票据及应收账款		144.44		94.50	49.94	产品销售	经营性往来	
	金昌帷盛太阳能发电有限公司	联营企业	应收票据及应收账款		96.65		64.50	32.15	产品销售	经营性往来	
	正阳县林阳新能源科技有限公司	本期处置之子公司	应收票据及应收账款		7,625.82		12.96	7,612.86	产品销售	经营性往来	
	合肥正山电力科技有限公司	本期处置之子公司	应收票据及应收账款		872.71	1,204.49			2,077.20	产品销售	经营性往来
	潍坊国泰新能源发展有限公司	本期处置之子公司	应收票据及应收账款			2,123.31	96.00		2,027.31	产品销售	经营性往来
	潍坊浩光新能源发展有限公司	本期处置之子公司	应收票据及应收账款		314.73	1,459.34	15.57		1,758.50	产品销售	经营性往来
	余姚南泰光伏发电有限公司	本期处置之子公司	应收票据及应收账款		2,104.39	1,944.45	2,465.90		1,582.94	产品销售	经营性往来
	义乌杭泰光伏发电有限公司	本期处置之子公司	应收票据及应收账款		2,774.16	85.11	2,780.13		79.14	产品销售	经营性往来
	常州市源品纺城能源有限公司	本期处置之子公司	应收票据及应收账款		2,114.21	465.79	2,512.75		67.25	产品销售	经营性往来
	天中市杭泰电力有限公司	本期处置之子公司	应收票据及应收账款		1,899.57	322.93	2,170.47		52.03	产品销售	经营性往来
	民勤县正泰光伏发电有限公司	联营企业	其他应收款		7,012.21	4,522.10	5,919.03		5,615.28	往来款	非经营性往来
	永昌正泰光伏发电有限公司	联营企业	其他应收款			8,757.85	4,572.22		4,185.63	往来款	非经营性往来
	金昌帷盛太阳能发电有限公司	联营企业	其他应收款		18,918.23	24.00	15,107.54		3,834.69	往来款	非经营性往来
	高台县正泰光伏发电有限公司	联营企业	其他应收款			9,272.48	5,975.85		3,296.63	往来款	非经营性往来
	敦煌正泰光伏发电有限公司	联营企业	其他应收款			6,329.59	4,336.33		1,993.26	往来款	非经营性往来
	瓜州县光源光伏发电有限公司	联营企业	其他应收款		556.61	1,126.35	1,243.14		439.82	往来款	非经营性往来
	嘉峪关正泰光伏发电有限公司	联营企业	其他应收款		389.40	437.38	444.26		382.52	往来款	非经营性往来
	敦煌市天润新能源有限公司	联营企业	其他应收款			1,083.44	923.36		160.08	往来款	非经营性往来
	中卫正泰光伏发电有限公司	联营企业	其他应收款			2,219.59	2,121.03		98.56	往来款	非经营性往来
	中卫清银源星太阳能有限责任公司	联营企业	其他应收款			2,852.55	2,763.07		89.48	往来款	非经营性往来

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2018年度

编制单位：浙江正泰电器股份有限公司

单位：人民币万元

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年期初往来资金余额 (注1)	2018年度往来累计发生金额	2018年度往来资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	临沂宸鼎新能源科技有限公司	本期处置之子公司	其他应收款		3,713.93		201.07	3,512.86	往来款	非经营性往来
	扬州恩力新能源科技有限公司	本期处置之子公司	其他应收款		1,224.31		240.11	984.20	往来款	非经营性往来
	合肥正山电力科技有限公司	本期处置之子公司	其他应收款		96.27		2.88	93.39	往来款	非经营性往来
	潍坊国泰新能源发展有限公司	本期处置之子公司	其他应收款		10.32		4.95	5.37	往来款	非经营性往来
	常州市源品纺城能源有限公司	本期处置之子公司	其他应收款	427.00	18.24		445.24		往来款	非经营性往来
	余姚南泰光伏发电有限公司	本期处置之子公司	其他应收款	433.00			433.00		往来款	非经营性往来
	义乌杭泰光伏发电有限公司	本期处置之子公司	其他应收款	263.28			263.28		往来款	非经营性往来
	天长市杭泰电力有限公司	本期处置之子公司	其他应收款	52.00	11.98		63.98		往来款	非经营性往来
	正阳县林阳新能源科技有限公司	本期处置之子公司	其他应收款		1.60		1.60		往来款	非经营性往来
小 计				58,808.54	89,006.22		75,932.01	71,882.75		
总 计				188,136.83	437,794.88		436,241.80	189,689.91		

注1：桐庐杭泰电力有限公司、宁波吉泰光伏发电有限公司、青州杭泰电力有限公司、诸暨杭泰光伏发电有限公司、莆田杭泰光伏发电有限公司、阳谷杭泰电力有限公司为上期处置之子公司，浙江泰谷农业科技有限公司为正泰集团之上期处置的联营公司。截至2018年12月31日，本公司已与上述公司解除关联方关系超过12个月，因此不再作为本公司的关联方。上述公司2018年期初往来资金余额为22,991.04万元，本期在解除关联方关系12个月内，往来累计发生金额为1,791.68万元，偿还累计发生金额为24,728.13万元。

注2：本期本公司因处置部分子公司而丧失其控制权，并对2018年期初往来资金余额进行了调整。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：