

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
汇总表的专项说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818 传真：(010) 51423816



目 录

一、专项说明

二、附表





中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址 (location): 北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话 (tel): 010-51423818 传真 (fax): 010-51423816

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 的专项说明

中兴华报字（2026）第 00000262 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，依据中国注册会计师审计准则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”）2025 年度财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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 2026 年 4 月 9 日签发了中兴华审字（2026）第 00004843 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的要求，保变电气编制了后附的保定天威保变电气股份有限公司 2025 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是保变电气管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计保变电气 2025 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。除了对保变电气实施 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解保变电气的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计的 2025 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为保定天威保变电气股份有限公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：保定天威保变电气股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师：

高艳丽



中国注册会计师：

朱小伟



2026 年 4 月 9 日



附表



保定天威保变电气股份有限公司
2025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

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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现代股东及其附属企业										非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附属企业										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	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生金额	2025年度期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	沈阳变压器研究院有限公司	受同一方控制	合同资产	-	25.88	-	23.29	2.59	销售商品	经营性往来
	西安高压电器研究院股份有限公司	受同一方控制	合同资产	-	21.07	-	19.44	1.63	销售商品	经营性往来
	西电济南变压器股份有限公司	受同一方控制	合同资产	-	58.50	-	52.65	5.85	销售商品	经营性往来
	许继变压器有限公司	受同一方控制	合同资产	-	25.00	-	22.50	2.50	销售商品	经营性往来
	重庆南瑞博瑞变压器有限公司	受同一方控制	合同资产	-	15.35	-	13.82	1.54	销售商品	经营性往来
	珠海许继电气有限公司	受同一方控制	合同资产	-	46.90	-	42.21	4.69	销售商品	经营性往来
	福州天宇电气股份有限公司	受同一方控制	其他非流动资产	-	65.52	-	56.16	9.36	销售商品	经营性往来
	黑龙江省电仪器仪表工程技术研究中心有限公司	受同一方控制	其他非流动资产	-	72.00	-	68.40	3.60	销售商品	经营性往来
	山东电力设备有限公司	受同一方控制	其他非流动资产	-	42.00	-	37.80	4.20	销售商品	经营性往来
	西安西电高压开关有限责任公司	受同一方控制	其他非流动资产	-	8.00	-	8.00	-	销售商品	经营性往来
	西安西电高压套管有限公司	受同一方控制	其他非流动资产	-	84.14	-	76.51	7.63	销售商品	经营性往来
	西安西电智慧电气制造有限公司	受同一方控制	其他非流动资产	-	16.00	-	15.20	0.80	销售商品	经营性往来
	许继电气股份有限公司	受同一方控制	其他非流动资产	-	20.65	-	18.59	2.07	销售商品	经营性往来
	重庆南瑞博瑞变压器有限公司	受同一方控制	其他非流动资产	-	4.95	-	-	4.95	销售商品	经营性往来
	保定同为电气设备有限公司	受同一方控制	其他流动资产	0.50	1.09	-	1.09	0.50	销售商品	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	4.00	12.39	-	10.19	6.19	往来款	经营性往来
	北京国网富达科技发展有限责任公司	受同一方控制	其他应收款	-	0.34	-	0.34	-	往来款	经营性往来
	河南许继供应链科技有限公司	受同一方控制	其他应收款	-	6.61	-	3.00	3.61	往来款	经营性往来
	平高集团有限公司	受同一方控制	其他应收款	-	4.60	-	4.40	0.20	往来款	经营性往来
	山东电工电气集团有限公司物资分公司	受同一方控制	其他应收款	-	2.38	-	2.23	0.16	往来款	经营性往来
	沈阳变压器研究院有限公司	受同一方控制	其他应收款	-	3.50	-	3.50	-	往来款	经营性往来
	天威新能源（长春）有限公司	受原同一方控制	其他应收款	30.20	-	-	30.20	-	往来款	经营性往来
	西安高压电器研究院股份有限公司	受同一方控制	其他应收款	-	2.37	-	2.37	-	往来款	经营性往来

保定同力电气设备有限公司 按持股比例 实际控制人控制的附属企业 其他应收款 4.00 12.20 10.10 6.10 往来款 经营往来

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	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年度期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	西安西电供应链科技有限公司	受同一方控制	其他应收款	-	8.28	-	6.30	1.99	往来款	经营性往来
	中电装财务有限公司	受同一方控制	其他应收款	-	5.19	-	5.19	-	利息收入	经营性往来
	中国电气装备集团供应链科技有限公司	受同一方控制	其他应收款	-	18.97	-	10.62	8.35	往来款	经营性往来
	河南平芝高压开关有限公司	受同一方控制	一年内到期的非流动资产	-	19.00	-	-	19.00	销售商品	经营性往来
	山东输变电设备有限公司	受同一方控制	一年内到期的非流动资产	-	42.79	-	41.30	1.49	销售商品	经营性往来
	西安西电高压开关有限责任公司	受同一方控制	一年内到期的非流动资产	-	13.80	-	13.80	-	销售商品	经营性往来
	西安西电高压套管有限公司	受同一方控制	一年内到期的非流动资产	-	7.86	-	-	7.86	销售商品	经营性往来
	河南平高电气股份有限公司本部	受同一方控制	应收款项融资	-	134.92	-	115.18	19.74	销售商品	经营性往来
	西安西电智慧电气制造有限公司	受同一方控制	应收款项融资	-	110.85	-	71.56	39.29	销售商品	经营性往来
	保定天威集团特变电气有限公司	受同一方控制	应收票据	93.40	97.97	-	176.28	15.09	销售商品	经营性往来
	常州西电变压器有限责任公司	受同一方控制	应收票据	-	420.00	-	420.00	-	销售商品	经营性往来
	福州天宇电气股份有限公司	受同一方控制	应收票据	-	52.26	-	52.26	-	销售商品	经营性往来
	平高集团威海高压电器有限公司	受同一方控制	应收票据	-	24.93	-	1.17	23.76	销售商品	经营性往来
	山东电工电气集团常州东智变压器有限公司	受同一方控制	应收票据	-	4.01	-	4.01	-	销售商品	经营性往来
	山东电力设备有限公司	受同一方控制	应收票据	-	1,426.79	-	1,426.79	-	销售商品	经营性往来
	山东输变电设备有限公司	受同一方控制	应收票据	-	0.90	-	0.90	-	销售商品	经营性往来
	西安西电高压开关有限责任公司	受同一方控制	应收票据	-	5.30	-	-	5.30	销售商品	经营性往来
	西安西电高压套管有限公司	受同一方控制	应收票据	-	47.19	-	47.19	-	销售商品	经营性往来
	西安西电智慧电气制造有限公司	受同一方控制	应收票据	-	8.00	-	8.00	-	销售商品	经营性往来
	重庆南瑞博瑞变压器有限公司	受同一方控制	应收票据	-	35.00	-	35.00	-	销售商品	经营性往来
	保定天威集团特变电气有限公司	受同一方控制	应收账款	57.81	334.34	-	205.23	186.91	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	31.87	10.49	-	31.87	10.49	销售商品	经营性往来
	北京国网富达科技发展有限公司	受同一方控制	应收账款	-	43.56	-	7.98	35.58	销售商品	经营性往来
	常州西电变压器有限责任公司	受同一方控制	应收账款	-	1,069.33	-	718.77	350.56	销售商品	经营性往来
	河南平高电气股份有限公司	受同一方控制	应收账款	-	127.96	-	122.12	5.84	销售商品	经营性往来
	平高集团威海高压电器有限公司	受同一方控制	应收账款	-	101.65	-	61.27	40.38	销售商品	经营性往来
	山东电工电气集团常州东智变压器有限公司	受同一方控制	应收账款	-	1,237.16	-	1,104.80	132.55	销售商品	经营性往来
	山东电工电气集团科学技术研究有限公司	受同一方控制	应收账款	-	4.41	-	4.41	-	销售商品	经营性往来
	山东电力设备有限公司	受同一方控制	应收账款	-	6,178.86	-	2,940.97	3,237.89	销售商品	经营性往来
	山东输变电设备有限公司	受同一方控制	应收账款	-	318.81	-	114.00	204.81	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	7.22	5.24	-	5.24	7.22	销售商品	经营性往来
	西安西电避雷器有限责任公司	受同一方控制	应收账款	-	4.97	-	-	4.97	销售商品	经营性往来
	西安西电变压器有限责任公司	受同一方控制	应收账款	-	642.08	-	63.65	578.43	销售商品	经营性往来
	西安西电电力电容器有限责任公司	受同一方控制	应收账款	-	77.99	-	64.80	13.19	销售商品	经营性往来
	西安西电高压开关有限责任公司	受同一方控制	应收账款	-	60.60	-	38.54	22.06	销售商品	经营性往来
	西安西电智慧电气制造有限公司	受同一方控制	应收账款	-	202.91	-	202.88	0.03	销售商品	经营性往来

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	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年度期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中国电气装备集团供应链科技有限公司	受同一方控制	应收账款	-	2,887.44	-	2,595.58	291.86	销售商品	经营性往来
	中国电气装备集团科学技术研究院有限公司	受同一方控制	应收账款	-	28.80	-	8.64	20.16	销售商品	经营性往来
	重庆南瑞博瑞变压器有限公司	受同一方控制	应收账款	-	11.59	-	11.59	-	销售商品	经营性往来
	北京国网高达科技发展有限公司	受同一方控制	预付款项	-	4.34	-	-	4.34	采购货物	经营性往来
	河南许继供应链科技有限公司	受同一方控制	预付款项	-	1.37	-	-	1.37	采购货物	经营性往来
	保定天威集团特变电气有限公司	受同一方控制	预付款项	-	185.81	-	149.78	36.03	采购货物	经营性往来
	北京中兵保险经纪有限公司	受原同一方控制	预付款项	153.07	-	-	153.07	-	采购保险	经营性往来
	河南许继电气装备有限公司	受同一方控制	预付款项	-	18.11	-	-	18.11	采购货物	经营性往来
	平高集团物资分公司	受同一方控制	预付款项	-	0.20	-	-	0.20	采购货物	经营性往来
	平高集团有限公司	受同一方控制	预付款项	-	29.40	-	-	29.40	采购货物	经营性往来
	山东电工电气集团有限公司物资分公司	受同一方控制	预付款项	-	1.84	-	1.84	-	采购货物	经营性往来
	中国兵器装备集团人力资源开发中心	受原同一方控制	预付款项	0.33	5.27	-	5.60	-	采购培训服务	经营性往来
	中国兵器装备集团商业保理有限公司	受原同一方控制	预付款项	200.00	-	-	200.00	-	保证金	经营性往来
	中国电气装备集团供应链科技有限公司	受同一方控制	预付款项	-	17,870.38	-	13,160.65	4,709.73	采购货物	经营性往来
	中国电气装备集团国际电力有限公司	受同一方控制	预付款项	-	185.81	-	-	185.81	采购货物	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	本公司之子公司	预付账款	2,446.38	-	-	2,446.38	-	采购材料	经营性往来
	保定天威新城科技发展有限公司	本公司之子公司	预付账款	228.37	2,027.44	-	2,068.19	187.62	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	本公司之子公司	预付账款	2,464.87	10,082.02	-	10,372.95	2,173.93	采购材料	经营性往来
	天威保变(合肥)变压器有限公司	本公司之子公司	预付账款	11,177.36	43,166.92	-	53,389.06	955.22	采购材料	经营性往来
	保定天威互感器有限公司	本公司之子公司	预付账款	-	2,494.44	-	2,321.27	173.17	采购材料	经营性往来
	保变股份阿特兰塔变压器印度有限公司	本公司之子公司	其他应收款	4,376.64	-	-	4,376.64	-	委托贷款本金等	非经营性往来
	保定天威线材制造有限公司	本公司之子公司	其他应收款	4,000.00	-	-	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	本公司之子公司	其他应收款	182.00	-	-	-	182.00	往来款	经营性往来
保定天威变压器工程技术咨询维修有限公司	本公司之子公司	其他应收款	18.46	-	-	-	18.46	往来款	经营性往来	
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	—	—	—	25,472.49	92,444.78	-	103,895.03	14,022.25	—	—

法定代表人:

许涛

主管会计工作的负责人:

李泽印

会计机构负责人:

樊印

