

上海先惠自动化技术股份有限公司
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
上会师报字(2024)第 6822 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 上海



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

上海先惠自动化技术股份有限公司
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的
专项审核报告

上会师报字(2024)第 6822 号

上海先惠自动化技术股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了上海先惠自动化技术股份有限公司(以下简称“先惠技术”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于 2024 年 4 月 29 日出具了标准无保留意见的审计报告(报告书编号为:上会师报字(2024)第 6820 号)。在此基础上,我们审核了后附的先惠技术管理层编制的“上海先惠自动化技术股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”(以下简称“汇总表”)。

先惠技术管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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《科创板上市公司自律监管指南第 7 号—年度报告相关事项》(上证函(2023)3872 号)的规定,编制后附的汇总表,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。

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循中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核的过程中,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,我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

我们认为,先惠技术管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《科创板上市公司自律监管指南第7号—年度报告相关事项》(上证函〔2023〕3872号)的规定,如实反映了上海先惠自动化技术股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表所载资料与先惠技术2023年度已审的会计报表及相关资料的内容在所有重大方面未发现不一致。

为了更好地理解先惠技术2023年度的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的2023年度财务报表一并阅读。

本专项报告仅供先惠技术向中国证券监督管理委员会及其相关机构和证券交易所报送2023年度报告披露之用,不得用作其他目的。

附件:上海先惠自动化技术股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二四年四月二十九日

附件:

上海先惠自动化技术股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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年度偿还累计发生金额	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	上海洋航机电设备有限公司	实际控制人潘延庆控制之公司	应收账款	0.11	0.11	0.11	-	销售商品	经营性往来
	上海新暴威电子科技有限公司	实际控制人潘延庆控制之公司	应收票据	15.90	15.90		15.90	销售商品	经营性往来
	上海新暴威电子科技有限公司	实际控制人潘延庆控制之公司	应收账款	112.00	112.00	28.85	83.15	销售商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	先惠自动化技术(武汉)有限公司	全资子公司	其他应收款	16,325.37	2,917.37	250.00	18,992.74	往来款	非经营性往来
	先惠智能装备(长沙)有限公司	全资子公司	其他应收款	14,671.68	3,277.59	550.00	17,399.27	往来款	非经营性往来
	SK Automation Germany GmbH	全资子公司	其他应收款	1.97	0.11		2.08	往来款	非经营性往来
	上海昆仑京测智能科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,512.51	500.00	53.08	2,018.04	借款	非经营性往来
关联自然人									
其他关联方及其附属企业									
总计				32,511.53	6,823.08	882.04	38,511.18		

公司负责人:



庆潘印

主管会计工作负责人:



坚陈印

会计机构负责人:

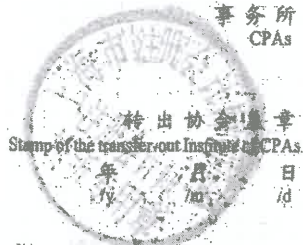


勤沈印

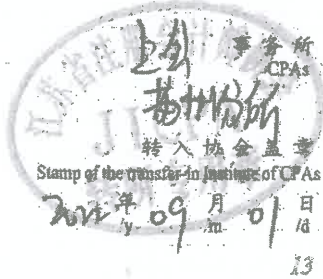
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

唐书



同意调入
Agree the holder to be transferred to



唐书 女 1980-06-28
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
310108198006282623

姓 Full name 性 Sex 出生日期 Date of birth 工作单位 Working unit 身份证号码 Identity card No.

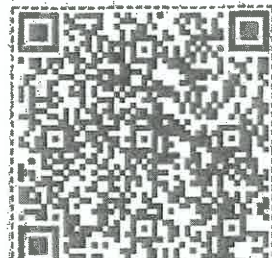


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



唐书 310001080006



唐书(310001080006)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

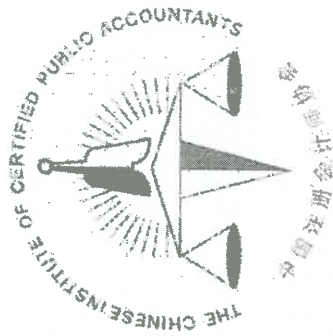
证书编号: 310001080006
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 03 月 26 日
Date of Issuance



本复印件已审核与原件一致



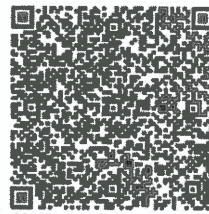
姓名	朱科举
Full name	朱科举
性别	男
Sex	男
出生日期	1992-08-29
Date of birth	1992-08-29
工作单位	立信会计师事务所(普通合伙)
Working unit	立信会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	33072319920829265X
Identity card No.	33072319920829265X



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.



朱科举 310000080159

证书编号: 310000080159
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022
Date of Issuance

年
月
日

年
月
日



本复印件已审核与原件一致

证书序号: 0001116

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: 上海市财政局

二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

上海会计师事务所 (特殊普通合伙)



张晓荣

注册会计师

本复印件已审核与原件一致

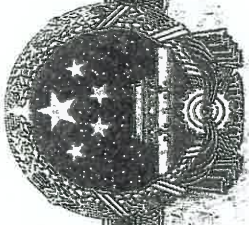
经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000008

批准执业文号: 沪财会 [98] 160号 (转制批文 沪财会 [2013] 71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202311210048

本照记载事项
经登记机关
依法公示
具有法律效力
二维码
用于信息查询
防伪验证



名称 上海会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人

张健, 张晚荣, 耿磊, 巢序, 宋清滨, 杨滢, 江康

经营范围

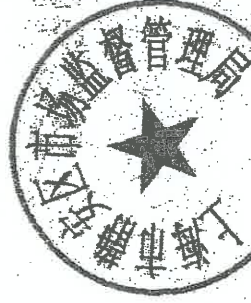
审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业财务报告, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜, 出具清算审计报告; 出具审计报告; 基本建设审计、会计培训、法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额 人民币3240.0000万元整

成立日期 2013年12月27日

主要经营场所 上海市静安区威海路75号25层

登记机关



2023年11月21日

本复印件已审核与原件一致