

**关于天津百利特精电气股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告**

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：天津百利特精电气股份有限公司
审计单位：大信会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：022-83963876

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

大信专审字[2025]第 3-00155 号

天津百利特精电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了天津百利特精电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 17 日出具大信审字[2025]第 3-00304 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2024 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、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定编制汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的汇总表符合相关规定，在所有重大方面如实反映了 2024 年度控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨春强

中 国 · 北 京

中国注册会计师：栾贻磊

二〇二五年四月十七日

附表 2

关于天津百利特精电气股份有限公司
2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2024 年 期初占 用资金 余额	2024 年度 占用累计发 生金额(不 含利息)	2024 年度 占用资金 的利息(如 有)	2024 年 度偿还累 计发生金 额	2024 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	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	天津百利机械装备集团有限公司	控股股东	应收账款		3.67		3.67		销售产品	经营性往来
	天津市机电设备工程成套有限公司 ^注	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	38.00				38.00	销售产品	经营性往来
	天津百利机械装备集团有限公司中央研究院	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	90.09			90.09		销售产品	经营性往来
	天津液压机械（集团）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		90.39		90.39		房屋租赁	经营性往来
	天津百利科技发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		97.64		97.64		房屋租赁	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	苏州贯龙电磁线有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	14,910.79	10,000.00	435.75	10,435.75	14,910.79	往来款	非经营性往来
	天津市百利电气有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,510.89				7,510.89	往来款	非经营性往来
	百利康诚机电设备（天津）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,564.96	250.00			4,814.96	往来款	非经营性往来
	天津市百利高压超导设备有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,968.47	235.13			4,203.60	往来款	非经营性往来
	天津市百利纽泰克电气科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,496.98	542.95	50.66	0.81	3,089.78	往来款	非经营性往来
	戴顿（重庆）高压开关有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	350.00		10.68	10.68	350.00	往来款	非经营性往来
	天津市百利开关设备有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		704.40	12.35	12.35	704.40	往来款	非经营性往来
总计	/	/	/	33,930.18	11,924.18	509.44	10,741.38	35,622.42	/	/

注:天津市南开区人民法院于 2025 年 2 月 13 日受理公司与天津市机电设备工程成套有限公司、天津英图电气工程有限公司的买卖合同纠纷案，根据(2025)津 0104 民初 2314 号民事调解书的调解协议，天津英图电气工程有限公司于 2025 年 4 月起分期履行清偿义务，于 2025 年 12 月 31 日前完成全部 38 万元货款的给付。