

思源电气股份有限公司
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
上会师报字(2023)第 3229 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)

思源电气股份有限公司

2022 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(2023)第 3229 号

思源电气股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了思源电气股份有限公司(以下简称“思源电气”)2022 年度的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表及财务报表附注,并于 2023 年 4 月 13 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2023)第 3225 号)。

根据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》,思源电气编制了后附的“思源电气股份有限公司 2022 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”)。编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是思源电气管理当局的责任,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，后附汇总表所载资料与思源电气 2022 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。

为了更好的理解 2022 年度思源电气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财务报表一并阅读。

本专项报告仅供思源电气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年报披露之用，不得用作其他目的。

附件：思源电气股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

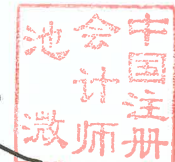
上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

池会



中国注册会计师

卫朝华



二〇二三年四月十三日

思源电气股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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		2022年年初占用资金余额		2022年度占用资金发生金额(不含利息)		2022年度往来资金的利息(如有)		2022年度偿还累计发生金额		2022期末占用资金余额		占用形成原因		占用性质	
控股股东、实际控制人及其附属企业	小计																				
	前控股股东、实际控制人及其附属企业																				
其他关联方及其附属企业	小计																				
	小计																				
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	2022年年初占用资金余额	2022年度往来资金发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022期末往来资金余额	2022年度偿还累计发生金额	2022期末往来资金余额	占用形成原因	往来形成原因	占用性质						
控股股东、实际控制人及其附属企业																					
上市公司的子公司及其附属企业			常州思源东芝变压器有限公司	控股子公司	其他应收款	19,744.30	3,616.04	645.28	2,340.28	21,665.34	2,340.28	21,665.34	资金周转	资金周转	非经营性往来						
			上海思源高压开关有限公司	全资子公司	其他应收款	12,592.90	26,203.49		21,090.15	17,706.24	21,090.15	17,706.24	资金周转	资金周转	非经营性往来						
			思源清能电气有限公司	全资子公司	其他应收款	9,536.18	2,656.61	169.81	133.18	12,229.42	133.18	12,229.42	资金周转	资金周转	非经营性往来						
			上海思源弘理自动化有限公司	控股子公司	其他应收款	7,684.88	6,282.20	298.40	10,333.29	3,932.19	10,333.29	3,932.19	资金周转	资金周转	非经营性往来						
			上海思源输配电工程有限公司	全资子公司	其他应收款	3,514.84	11,424.32		6,668.58	8,270.58	6,668.58	8,270.58	资金周转	资金周转	非经营性往来						
			上海思源储能技术有限公司	全资子公司	其他应收款	3,179.69	69.47		24.86	3,224.30	3,224.30	24.86	3,224.30	资金周转	资金周转	非经营性往来					
			Sieyuan Electric (botswana) (proprietary) Limited	全资子公司	其他应收款	1,594.15	5,639.40		6,046.45	1,187.10	6,046.45	1,187.10	1,187.10	资金周转	资金周转	非经营性往来					
			上海思源弘理电力控制技术有限公司	控股子公司	其他应收款	875.80	125.22		890.91	110.11	890.91	110.11	110.11	资金周转	资金周转	非经营性往来					
			上海思源软件有限公司	控股子公司	其他应收款	698.16	1,162.26		1,860.42		1,860.42			资金周转	资金周转	非经营性往来					
			SECH AG	全资子公司	其他应收款	639.14				639.14				资金周转	资金周转	非经营性往来					
			上海翔米汽车科技有限公司	控股子公司	其他应收款	523.32	344.15			867.47				资金周转	资金周转	非经营性往来					
			江苏思源赫兹互感器有限公司	控股子公司	其他应收款	507.69	2,447.10	2.53	2,182.47	774.85	2,182.47	774.85	774.85	资金周转	资金周转	非经营性往来					
			江苏省如高压电器有限公司	控股子公司	其他应收款	440.69	5,230.09		5,219.37	451.41	5,219.37	451.41	451.41	资金周转	资金周转	非经营性往来					
			江苏思源电气有限公司	控股子公司	其他应收款	374.29	6,777.24		6,140.72	1,010.81	6,140.72	1,010.81	1,010.81	资金周转	资金周转	非经营性往来					
			北京思源清能电气有限公司	全资子公司	其他应收款	291.88	1,221.04		1,253.09	259.83	1,253.09	259.83	259.83	资金周转	资金周转	非经营性往来					
			Sieyuan Electric (Nigeria) Company Limited	全资子公司	其他应收款	219.25				219.25				资金周转	资金周转	非经营性往来					
			上海思源电力电容器有限公司	控股子公司	其他应收款	87.91	964.67		1,052.58		1,052.58			资金周转	资金周转	非经营性往来					
			江苏思源中压开关有限公司	全资子公司	其他应收款	42.70	1,001.48		872.02	172.16	872.02	172.16	172.16	资金周转	资金周转	非经营性往来					
			Sieyuan Electric (zambia) Company Limited	全资子公司	其他应收款	18.28	84.46		95.98	6.76	95.98	6.76	6.76	资金周转	资金周转	非经营性往来					
			江苏如高压电器有限公司	控股子公司	其他应收款	14.93	2.71		6.20	17.64	17.64	6.20	17.64	资金周转	资金周转	非经营性往来					
		SIEYU Electric Power Corporation	全资子公司	其他应收款	0.85	11.42		21.03	0.50	21.03	0.50	0.50	资金周转	资金周转	非经营性往来						
		江苏思源特种变压器有限公司	全资子公司	其他应收款	85.82	85.82		85.82		85.82			资金周转	资金周转	非经营性往来						
		江苏思源电池技术有限公司	全资子公司	其他应收款	15,006.24	15,006.24	103.93	91,110.17	6,000.00	15,006.24	91,110.17	6,000.00	资金周转	资金周转	非经营性往来						
		Sieyuan Electric Egypt Co., Ltd	全资子公司	其他应收款	984.25	50.64		21.10	963.15	21.10	21.10	963.15	资金周转	资金周转	非经营性往来						
其他关联方及其附属企业																					
小计						62,581.83	91,411.85	1,219.95	75,499.31	79,714.32	75,499.31	79,714.32									

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

