

上海航天汽车机电股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况
的专项审计说明
信会师报字[2016]第 710960 号

上海航天汽车机电股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况
的专项审计说明
2015 年度

目 录	页 次
一、	
专项审计说明	1-2
二、	
2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来 情况汇总表	1

上海航天汽车机电股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

信会师报字[2016]第 710960 号

上海航天汽车机电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海航天汽车机电股份有限公司（以下简称“贵公司”）2015 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的责任

管理层负责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）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

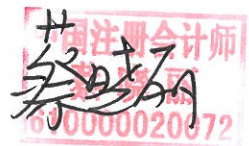
四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是贵公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供贵公司 2015 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月八日

上海航天机电股份有限公司2015年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

编制单位：上海航天机电股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用 大股东及其附属企业	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	2015年期初占用 资金金额	2015年度占用累计发生 金额（不含利息）	2015年度占用资金的 利息（如有）	2015年度往来资金 的利息（如有）	2015年度偿还 累计发生金额	2015年期末占 用资金金额	占用形成原因	占用性质
小计											
前大股东及其附属企业											
小计											
总计											
其他关联方往来	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	2015年期初往来 资金金额	2015年度往来累计发生 金额（不含利息）	2015年度往来资金 的利息（如有）	2015年度往来资金 的利息（如有）	2015年度偿还 累计发生金额	2015年期末未 来资金金额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	上海中航进出口有限公司	同受母公司控制	预付账款 应收账款	804.44 1,372.55	2,734.95 22,884.53			1,259.99 23,506.26	2,279.39 750.82	采购设备款 销售款	经营性往来 经营性往来
大股东及其附属企业	上海动力锂电池系统工程技术有限公司	同受最终控制方控制	预付账款	0.75	22,421.36			44,830.72	2,169.94	销售款	经营性往来
大股东及其附属企业	上海航天电源技术有限公司	同受母公司控制	预付账款		3.00				0.75	采购材料款	经营性往来
大股东及其附属企业	上海航天技术研究院及其下属单位	同受最终控制方控制	预付账款 其他应收账款		96.22 14.68			7.02 2.18	89.20 12.52	预付材料款 服务费	经营性往来 经营性往来
大股东及其附属企业	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	同受最终控制方控制	应收账款 预付账款	835.06 6,757.44	21,750.38 8,523.72			22,352.94 8,484.44	232.50 6,796.72	销售款 销售款	经营性往来 经营性往来
大股东及其附属企业	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	同受最终控制方控制	应收账款	2,474.11	11.40			2,458.20	27.32	服务费	经营性往来
大股东及其附属企业	上海航天实业有限公司	同受母公司控制	预付账款		969.90			700.00	269.90	销售款	经营性往来
大股东及其附属企业	成都航天模塑股份有限公司	同受最终控制方控制	其他应收账款	40.74	-20.07			20.67	70.00	预付电费	经营性往来
大股东及其附属企业	上海空间电源研究所	同受最终控制方控制	其他应收账款 应收账款	1.21	144.54			145.75		技术服务费 服务费	经营性往来 经营性往来
大股东及其附属企业	上海航天工业（集团）有限公司	母公司	其他应收账款 应收账款		0.80 111.51			0.80 111.51		咨询服务费 服务费	经营性往来 经营性往来
大股东及其附属企业	中国航天科技集团公司	最终控制方	应收账款		100.00			100.00		技术服务费	经营性往来
大股东及其附属企业	乐凯胶片股份有限公司	同受最终控制方控制	应收账款		39.22			39.22		技术服务费	经营性往来
大股东及其附属企业	上海航天有线电厂	同受母公司控制	应收账款		49.21			37.97	11.24	销售货物	经营性往来
大股东及其附属企业	航天科技财务有限责任公司	同受最终控制方控制	应收账款		3.02			3.02		销售款	经营性往来
上市公司子公司及其附属企业	上海航天控股（香港）有限公司	全资子公司	其他应收账款	127.01	30.73			157.74		代垫费用	非经营性往来
上市公司子公司及其附属企业	AEROSPACE SOLAR I SRL	孙公司	其他应收账款	156.57	22.97			149.00		融资咨询费	非经营性往来
上市公司子公司及其附属企业	Mansel Solar SRL	孙公司	其他应收账款	44.73	6.56			8.73	42.57	融资咨询费	非经营性往来
上市公司子公司及其附属企业	上海太阳能科技有限公司	控股子公司	其他应收账款		5,565.74			5,565.74		代管人员社保等	非经营性往来
上市公司子公司及其附属企业	上海神舟新能源发展有限公司	全资子公司	委托贷款	60,091.67	4.66			3,041.67	60,091.67	委托贷款	非经营性往来
上市公司子公司及其附属企业	上海复合材料科技有限公司	控股子公司	其他应收账款		0.82			0.82		代垫费用	非经营性往来
上市公司子公司及其附属企业	甘肃上航电力运维有限公司	全资子公司	其他应收账款		123.47			9.38	114.09	代垫工资	非经营性往来
上市公司子公司及其附属企业	四川天惠光伏电力有限公司	全资子公司	应收账款		14.39				14.39	股利	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	环球科技太阳能有限责任公司	合营企业	委托贷款	7,679.27	1,245.88			1,959.57	6,101.87	委托贷款	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	上海德尔福汽车空调系统有限公司	合营企业	应收账款		8,509.29			1,245.88	8,509.29	股利	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	上海太阳能工程技术研究中心有限公司	联营企业	应收账款	387.80	742.17			923.75	206.22	销售款	经营性往来
			应收账款		76.41			76.41		股利	非经营性往来



此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。



营业执照

(副本)

注册号 310101000439673

证照编号 01000000201504200097

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2015年 04月 20日



系统网址：<https://www.sgs.gov.cn/notice>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: NO. 017271



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路6号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

会计师事务所编号: 31003006

注册资本(出资额): 人民币 9550 万元整

批准设立文号: 沪财会(2000)26号 (转商登记沪财企(2000)82号)

批准设立日期: 2000年6月13日 (转商日期: 2010年1月31日)

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



此证复印件仅作为报告书附件使用, 不能作为他用。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000373

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。

会计师事务所

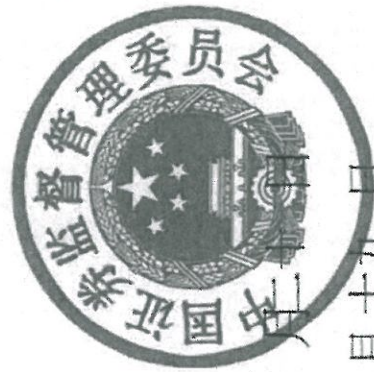
证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



证书号： 34

发证时间： 二〇一七年七月十九日

证书有效期至： 二〇一七年七月十九日





 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

姓名: 蔡晓丽
 Full name: 蔡晓丽
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1971-11-01
 Date of birth: 1971-11-01
 工作单位: 大瑞会计师事务有限公司
 Working unit: 大瑞会计师事务有限公司
 身份证号码: 132435197111010047
 Identity card No.: 132435197111010047



证书编号: 019000240072
 No. of Certificate: 019000240072
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
 发证日期: 一九九九年 五月 二十六日
 Date of issuance: 一九九九年 五月 二十六日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书继续有效，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.


 立信
 会计师事务所
 (特殊普通合伙)

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书继续有效，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.




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 to be transferred from
 同意调入
 Agree to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 转出日期: 2014年12月5日
 Date: 2014年12月5日
 转出人: 蔡晓丽
 Transferor: 蔡晓丽
 转出单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Transfer unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 转入日期: 2014年12月5日
 Date: 2014年12月5日
 转入人: 蔡晓丽
 Transferee: 蔡晓丽
 转入单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Transfer unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书继续有效，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.








THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

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

同意登记
Agree the holder to be registered from

同意人
Agree the holder to be registered from



姓 名 王前一
Full name

性 别 男
Sex

出生日期 1981-10-03
Date of birth

工作单位 立信会计师事务所有限公司北京分所
Working unit

身份证号码 140112198110033013
Identity card No.

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

同意人
Agree the holder to be registered from

同意人
Agree the holder to be registered from



北京立信会计师事务所
Beijing Branch of立信会计师事务所

同意人
Agree the holder to be registered from

同意人
Agree the holder to be registered from



立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册编号: 43040020027
Registration No.

会计师事务所: 立信会计师事务所
Accounting Firm

发证日期: 二〇〇八年八月二十日
Date of Issue

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



同意人
Agree the holder to be registered from

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



