

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(2022)第 3196 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海



防 伪 编 码： 31000008202265121H

被审计单位名称： 思源电气股份有限公司

报 告 文 号： 上会师报字（2022）第3196号

签字注册会计师： 卫朝华

注 师 编 号： 310000082197

签字注册会计师： 孙伟敏

注 师 编 号： 310000080075

事 务 所 名 称： 上会会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-52920000

事 务 所 地 址： 上海市静安区威海路755号25层

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



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

2021 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(2022)第 3196 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”)2021 年度的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2021 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 2022 年 4 月 14 日出具了审计报告(报告书编号为:上会师报字(2022)第 3194 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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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

卫朝华



中国注册会计师

孙会伟



二〇二二年四月十四日

附件一

## 思源电气股份有限公司2021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：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	2021年期初占用 资金余额	2021年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2021年度占用资 金的利息(如有)	2021年度偿还累 计发生金额	2021期末占用资 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	2021年期初往来 资金余额	2021年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2021年度往来资 金的利息(如有)	2021年度偿还累 计发生金额	2021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	15,080.01	5,263.63	583.76	1,183.10	19,744.30	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	10,019.39	11,481.76		8,908.25	12,592.90	资金周转	非经营性往来
	思源清能电气电子有限公司	全资子公司	其他应收款	7,825.36	1,827.63	169.35	286.16	9,536.18	资金周转	非经营性往来
	上海思源弘瑞自动化有限公司	控股子公司之子公司	其他应收款	983.63	8,636.75	59.67	1,995.17	7,684.88	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	4,234.70	895.23		1,615.09	3,514.84	资金周转	非经营性往来
	上海思源储能技术工程有限公司	全资子公司	其他应收款	3,309.44	133.63		263.38	3,179.69	资金周转	非经营性往来
	上海思源光电有限公司	全资子公司	其他应收款	601.63	6,145.31		5,152.79	1,594.15	资金周转	非经营性往来
	Sieyuan Electric (botswana) (proprietary) Limited	全资子公司之子公司	其他应收款	512.14	424.80		61.14	875.80	资金周转	非经营性往来
	上海思弘瑞电力控制技术有限公司	控股子公司	其他应收款		1,592.90		894.74	698.16	资金周转	非经营性往来
	上海源脱软件有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款	636.31	2.83			639.14	资金周转	非经营性往来
	SECH AG	全资子公司之子公司	其他应收款	555.05			31.73	523.32	资金周转	非经营性往来
	上海梯米汽车科技有限公司	控股子公司	其他应收款	515.82	1,097.52	5.31	1,110.96	507.69	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	194.46	3,392.39		3,146.16	440.69	资金周转	非经营性往来
	江苏省如高高压电器有限公司	控股子公司	其他应收款	1.23	4,063.00		3,689.94	374.29	资金周转	非经营性往来
	江苏聚源电气有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款	2,590.00	387.56		2,685.68	291.88	资金周转	非经营性往来
	北京思源清能电气电子有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款	218.60	0.65			219.25	资金周转	非经营性往来
	Sieyuan Electric (Nigeria) Company Limited	全资子公司之子公司	其他应收款		87.91			87.91	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		1,074.48		1,031.78	42.70	资金周转	非经营性往来
	江苏思源中压开关有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款		18.93		0.65	18.28	资金周转	非经营性往来
	Sieyuan Electric(zambia)Company Limited	全资子公司之子公司	其他应收款	18.74	66.96		70.77	14.93	资金周转	非经营性往来
江苏如高送变电工程有限公司	控股子公司之子公司	其他应收款		4.66		3.81	0.85	资金周转	非经营性往来	
江苏思源高压开关有限公司	全资子公司	其他应收款	0.24	0.71		0.95		资金周转	非经营性往来	
关联自然人										
其他关联方 及其附属企业	烯晶碳能电子科技无锡有限公司	公司参股10.0015%的 被投资单位	应收账款	39.04	157.32		161.51	34.85	提供劳务、销售商品	经营性往来
总计				47,335.79	46,756.56	818.09	32,293.76	62,616.68		

法定代表人：董增平

主管会计工作负责人：杨哲峻

会计机构负责人：罗福丽