

关于河南森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

目 录

	页次
一、专项审核报告	1-2
二、附表	3

委托单位：河南森源电气股份有限公司
审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：（010）85886680
传真号码：（010）85886690
网 址：<http://www.Reanda.com>

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110001542022426001047
报告名称：	关于河南森源电气股份有限公司关联方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
报告文号：	利安达专字【2022】第 2173 号
被审（验）单位名称：	河南森源电气股份有限公司
会计师事务所名称：	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022 年 04 月 29 日
报备日期：	2022 年 04 月 27 日
签字人员：	王新宇 (370100010044) ， 周忠华 (110001690052)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 关于河南森源电气股份有限公司关联方
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

报告文号： 利安达专字【2022】第2173号

客户名称： 河南森源电气股份有限公司

报告日期： 2022-04-29

签字注册会计师： 王新宇 （CPA： 370100010044）
周忠华 （CPA： 110001690052）



0105312022042701829288

报告文号：利安达专字【2022】第2173号

事务所名称： 利安达会计师事务所（特殊普通合
伙）山东分所

事务所电话： 0531-58760303

传真： 0531-69952700

通讯地址： 山东省济南市历下区经十路9777号鲁
商国奥城2号楼25层2506室

电子邮件： shandong@reanda.com

请报告使用方及时进行防伪标识验证：

1. 可直接通过手机扫描防伪二维码识别；
2. 登录防伪查询网址 (<http://www.sdcpacpvfw.com>)，输入防伪编号进行查询。

关于河南森源电气股份有限公司关联方 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

利安达专字【2022】第 2173 号

河南森源电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了河南森源电气股份有限公司（以下简称“森源电气公司”）2021 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2021 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 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”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、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》和《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》的相关规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是森源电气公司管理层的责任，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守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对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，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计森源电气公司 2021 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解森源电气公司 2021 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供河南森源电气股份有限公司 2021 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： _____
王新宇

中国·北京 中国注册会计师： _____
周忠华

2022 年 4 月 29 日

附表

上市公司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

编制单位：河南森源电气股份有限公司

金额单位：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	2021年初占用 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 累计发生额	2021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										非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附 属企业										非经营性占用
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 累计发生额	2021年末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属 企业	河南森源集团有限公司	股东	应收账款	233.88	16.40	-	250.28	-	销售货物、提供 劳务及出租	经营性往来
	河南森源重工有限公司	同一实际控制人	应收账款	690.74	135.22	-	244.41	581.55	销售货物、提供 劳务及出租	经营性往来
	森源汽车股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	29.79	486.89	-	516.68	-	销售货物、提供 劳务及出租	经营性往来
	河南森源新能源发电有 限公司	同一实际控制人	应收账款	1,608.63	0.04	-	0.04	1,608.63	销售货物	经营性往来
	北京东标电气有限公司	同一实际控制人	应收账款	874.70	139.75	-	276.75	737.70	销售货物	经营性往来
	河南森源集团高强电瓷有 限公司	同一实际控制人	应收账款	17.18	39.57	-	56.75	-	销售货物	经营性往来
	许昌森源新能源发电有 限公司	同一实际控制人	应收账款	1,344.79	0.16	-	-	1,344.63	销售货物	经营性往来
	河南森源新能源科技发 展有限公司	同一实际控制人	应收账款	19.90	0.94	-	12.97	7.86	销售货物	经营性往来
	北京森源高科清洁能源技 术研究院有限公司	同一实际控制人	应收账款	188.80	7.59	-	181.00	15.39	销售货物	经营性往来
	淮安中恒新能源有限公司	同一实际控制人	应收账款	22,069.38	-	-	21,034.77	1,034.61	销售货物、提供 劳务	经营性往来
	河南森源重工有限公司	同一实际控制人	预付账款	1,299.84	584.42	-	1,833.57	50.69	采购货物、接受 劳务	经营性往来
	森源汽车股份有限公司	同一实际控制人	预付账款	588.76	2,428.17	-	3,013.45	3.49	采购货物、接受 劳务	经营性往来
	河南森源物流运输有限 公司	同一实际控制人	预付账款	12.66	4.67	-	17.33	-	接受劳务	经营性往来
	上市公司的子公 司及其附属企业	郑州森源新能源科技有 限公司	子公司	应收账款	1,423.23	805.14	-	586.52	1,641.85	销售货物、提 供劳务及出租
河南森源互感器制造有 限公司		子公司	应收账款	1,886.61	1,405.12	-	1,284.94	2,006.79	销售货物、提供 劳务及出租	经营性往来
河南森源中峰智能制造 有限公司		子公司	应收账款	107.34	57.50	-	-	164.84	销售货物、提供 劳务及出租	经营性往来
河南森源开关有限公司		子公司	应收账款	264.40	4,108.84	-	3,845.24	528.00	销售货物、提供 劳务及出租	经营性往来
河南森源城市环境科技服 务有限公司		子公司	应收账款	-	89.40	-	-	89.40	抵账调整	非经营性往来
郑州森源新能源科技有 限公司		子公司	其他应收款	2,110.00	11,020.14	-	2,385.00	10,745.14	借款	非经营性往来
河南森源城市环境科技服 务有限公司		子公司	其他应收款	4,310.00	5,443.00	-	3,490.00	6,263.00	借款	非经营性往来
关联自然人及其 控制的法人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联人及其 附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	—	—	—	39,080.62	26,772.63	-	39,029.68	26,823.57	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：