

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
的专项说明
上会师报字(2019)第 1283 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 上海

思源电气股份有限公司
2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明

上会师报字(2019)第 1283 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”)2018 年度的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 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 2019 年 3 月 21 日出具了审计报告（报告书编号为：上会师报字(2019)第 1225 号）。

根据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颁布的《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）的文件要求，思源电气编制了后附的“思源电气股份有限公司 2018 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，我们对汇总表所载资料与思源电气 2018 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对思源电气实施了 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2018 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之用，不得用作其他目的。

附件：思源电气股份有限公司 2018 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）

中国注册会计师 池激

中国注册会计师 卫朝华

中国 上海

二〇一九年三月二十一日

附件一

思源电气股份有限公司2018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	2018年期初占 用资金余额	2018年度占用累计 发生金额 (不含利息)	2018年度占用资 金的利息(如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018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										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										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	2018年期初占 用资金余额	2018年度占用累计 发生金额 (不含利息)	2018年度占用资 金的利息(如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018期末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	上海思源高压开关有限公司	全资子公司	其他应收款	10,000.32	9,059.30		7,722.43	11,337.19	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	12,013.35	2,014.05	220.52	3,610.40	10,637.52	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	11,267.41	48.85		1,998.85	9,317.41	资金周转	非经营性往来
	常州思源东芝变压器有限公司	控股子公司	其他应收款		9,010.40	157.01	267.59	8,899.82	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	1,988.56	6,750.73	250.25	1,784.98	7,204.56	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	6,319.70	998.15		1,585.07	5,732.78	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	3,316.64	267.40		115.66	3,468.38	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		1,044.43	4.42	54.02	994.83	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		3,513.74		2,950.87	562.87	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	500.84	265.62	0.76	246.01	521.21	资金周转	非经营性往来
	上海整流器厂有限公司	全资子公司之子公司	其他应收款		500.76	2.42	3.18	500.00	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		1,880.25		1,521.04	359.21	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	196.46	17.82			214.28	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	2,915.12	2,205.84	77.28	5,175.46	22.78	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		234.09		233.29	0.80	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	上海申色电气有限公司	联营企业	应收账款	481.53	364.36		714.20	131.69	提供劳务、销售商品	经营性往来
	北京思宏安信息科技有限公司	联营企业	其他应收款	43.72	43.33		87.05		房屋租赁	经营性往来
总计				49,043.65	38,219.12	712.66	28,070.10	59,905.33		

法定代表人：董增平

主管会计工作负责人：林凌

会计机构负责人：尹超