

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[2018]第 ZG11071 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

2017 年度

	目 录	页 次
一、	专项审计说明	1-2
二、	2017 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[2018]第 ZG11071 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”）2017 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、管理层对汇总表的负责

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。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 2017 年度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 2017 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：



2018 年 4 月 25 日

附件

上海航天汽车机电股份有限公司2017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：上海航天汽车机电股份有限公司

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	2017年年初占 用资金金额	2017年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2017年度 占用资金的 利息（如有）	2017年度偿 还累计发生 金额	2017年期末占 用资金金额	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										
其他关联资金往来	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	2017年年初往 来资金金额	2017年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2017年度 往来资金的 利息（如有）	2017年度偿 还累计发生 金额	2017年期末往 来资金金额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	上海航天技术研究院 及其下属单位	同受最终控制方控制	预付款项 其他应收款 应收账款 应收票据		24.51 125.95 319.88 7,809.54		23.46 145.49 25,185.61 7,374.24	1.05 6.27 1,033.48 5,140.61	预付材料款 服务费 销售商品及提供劳务 销售商品及提供劳务	经营性往来 经营性往来 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	预付款项 应收账款 应收票据 应收股利		8.00 20.00 21.83		27.50 7.66 21.83		工程款 销售商品及提供劳务 销售商品 股利	经营性往来 经营性往来 经营性往来 非经营性往来
大股东及其附属企业	上海动力储能电池系 统工程技术有限公司	同受最终控制方控制	预付款项 应收账款		27.30 26.39			27.30	采购材料款 提供劳务	经营性往来 经营性往来
大股东及其附属企业	航天材料及工艺研究 所	同受最终控制方控制	预付款项		0.66		0.46	0.20	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	航天融资租赁公司	同受最终控制方控制	应收账款 应收票据		1,666.68 10,000.00		1,666.68 10,000.00		销售商品 销售商品	经营性往来 经营性往来
大股东及其附属企业	航天人才培训中心	同受最终控制方控制	预付款项		0.72		0.72		劳务费	经营性往来
大股东及其附属企业	上海航融新能源科技 有限公司	最终控制方的联营 企业	其他应收款 应收股利 应收票据 应收账款		13,084.15 6,214.00 28,541.72 49,513.75		1,630.59 6,214.00 0.00 27,351.78	11,453.56	保证金 股利 销售商品及提供劳务 销售商品及提供劳务	经营性往来 非经营性往来 经营性往来 经营性往来
大股东及其附属企业	上海航天能源股份有 限公司	同受母公司控制	应收账款 预付款项		63.60 12.58			116.00	技术服务费 技术服务费	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	应收账款		30.00		40.19		服务费	经营性往来
大股东及其附属企业	上海申航进出口有限 公司	同受母公司控制	预付款项 应收账款 应收票据		405.46 1,034.37 102.30		1,122.43 22,149.22 11,276.69	128.53 1,437.12 6,271.63	采购设备款原材料 销售款 销售款	经营性往来 经营性往来 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	预付款项		70.00			70.00	预付电费	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		35.47		31.46	4.01	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	上海新力机器厂	同受母公司控制	应收账款 应收票据		33.75 994.94		31.63 994.94	2.12	销售商品 销售商品	经营性往来 经营性往来
大股东及其附属企业	内蒙古神舟硅业有限 责任公司	同受母公司控制	其他应收款 应收账款 预付款项		4.41 680.00 21,278.62		4.41 680.00 20,649.76		代管人员社保等 提供劳务 预付材料款	非经营性往来 非经营性往来 经营性往来
大股东及其附属企业	呼和浩特市盛航能源 科技有限公司	同受母公司控制	应收账款 其他应收款		14,851.01 11,432.32		15,493.64 3,917.90	628.86 7,514.42	销售商品 保证金	经营性往来 非经营性往来
其他关联人及其附属企 业	上海中能新能源投资 有限公司	子公司股东	其他应收款 应收票据 应收账款		492.03 14,538.32 2,159.81			492.03 14,538.32 2,159.81	保证金 提供劳务 提供劳务	经营性往来 非经营性往来 非经营性往来
其他关联人及其附属企 业	峨边太科光伏电力有 限公司	全资子公司	委托贷款		17,640.00		17,640.00		委托贷款	非经营性往来
原上市公司的子公司及 其附属企业	四川天惠光伏电力有 限公司	全资子公司	应收股利		14.39		14.39		股利	非经营性往来
原上市公司的子公司及 其附属企业	张掖神舟新能源有限 公司	全资子公司	应收股利		123.00		123.00		股利	非经营性往来
上市公司的子公司及其 附属企业	上海爱斯达克汽车空 调系统有限公司	控股子公司	应收股利 其他应收款		635.43 20.84		635.43 20.84		股利 代垫费用	非经营性往来 非经营性往来
上市公司的子公司及其 附属企业	上海航天控股（香 港）有限公司	全资子公司	其他应收款		8.90			8.90	代垫费用	非经营性往来
上市公司的子公司及其 附属企业	上海神舟新能源发展 有限公司	全资子公司	其他应收款 委托贷款		202.96 60,000.00		202.96		代管人员社保等 委托贷款	非经营性往来 非经营性往来
上市公司的子公司及其 附属企业	连云港神舟新能源有 限公司	全资子公司	其他应收款		2,757.74		57.74	2,700.00	代垫费用	非经营性往来
上市公司的子公司及其 附属企业	文山太科光伏电力有 限公司	全资子公司	委托贷款		5,880.00			5,880.00	委托贷款	非经营性往来
上市公司的子公司及其 附属企业	威海浩阳光伏电力有 限公司	全资子公司	委托贷款		3,500.00			3,500.00	委托贷款	非经营性往来
上市公司的子公司及其 附属企业	上海太阳能科技有限 公司	控股子公司	其他应收款		35.16		35.16		代管人员社保等	非经营性往来
上市公司的子公司及其 附属企业	上海复合材料科技有 限公司	控股子公司	其他应收款 应收股利		1.02 459.96		1.02 459.96		代垫费用 股利	非经营性往来 非经营性往来
上市公司的子公司及其 附属企业	HT Solar (Turkey) Joint Stock Company	孙公司	其他应收款		114.41		87.64	26.77	财务系统开发费	非经营性往来
其他关联人及其附属企 业	环球科技太阳能责任 有限公司	合营企业	其他应收款 委托贷款		440.51 6,064.64			440.51	垫付利息 委托贷款	非经营性往来 非经营性往来

企业法定代表人：

总经理：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张功建印

吴昊印

贺宁印

施萍萍印

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201708310087

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市静安区南京西路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。

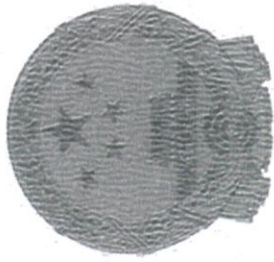
【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关

2017年08月31日





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

办公场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

会计师事务所编号：31000006

注册资本(出资额)：人民币 11350 万元整

批准设立文号：沪财会[2000]26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准设立日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书编号：NO. 025730

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》。



中华人民共和国财政部制



此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

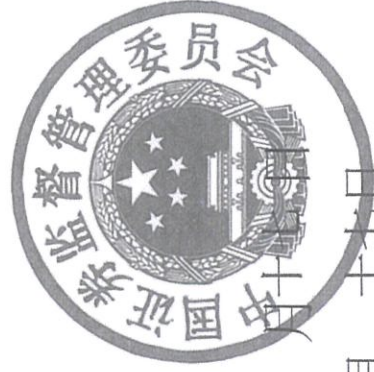
证书序号：000194

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：二〇〇九年七月十七日

证书有效期至：二〇九年七月十七日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



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 立信会计师事务所有限公司
Working unit 立信会计师事务所有限公司
身份证号码 32435197111010047
Identity card No. 32435197111010047



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



010000020072

北京注册会计师协会

证书编号: 010000020072
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 一九九九年十一月
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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 of CPAs

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transferor institute of CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferor institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transferee institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit of CPAs

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transferor institute of CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferor institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transferee institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee institute of CPAs

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名: 王首一
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: 40112198110033013
Identity card No.: _____



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 420003200037
No. of Certificate: _____
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: _____
发证日期: 二〇〇八年八月二十日
Date of Issuance: _____



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: 王首一
Agree the holder to be transferred out: _____
同意调入: 王首一
Agree the holder to be transferred in: _____
原工作单位: 立信会计师事务所有限公司北京分所
Former of the holder and Institute of CPAs: _____
新工作单位: 立信会计师事务所有限公司北京分所
New of the holder and Institute of CPAs: _____
原单位盖章: _____
Original of the holder and Institute of CPAs: _____
新单位盖章: _____
New of the holder and Institute of CPAs: _____
日期: 2009年11月20日
Date: _____

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: 王首一
Agree the holder to be transferred out: _____
同意调入: 王首一
Agree the holder to be transferred in: _____
原工作单位: 立信会计师事务所有限公司北京分所
Former of the holder and Institute of CPAs: _____
新工作单位: 立信会计师事务所有限公司北京分所
New of the holder and Institute of CPAs: _____
原单位盖章: _____
Original of the holder and Institute of CPAs: _____
新单位盖章: _____
New of the holder and Institute of CPAs: _____
日期: 2009年12月5日
Date: _____

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

