

天津百利特精电气股份有限公司

专项审核报告

2020 年度



**关于对天津百利特精电气股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项审核报告**

信会师报字[2021]第 ZK10097 号

天津百利特精电气股份有限公司全体股东：

我们审计了天津百利特精电气股份有限公司(以下简称“百利电气”)2020年12月31日的合并及公司资产负债表、2020年度的合并及公司利润表、合并及公司所有者权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2021年4月16日出具了报告号为信会师报字[2021]第 ZK10095 号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是百利电气管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至 2020 年 12 月 31 日止年度百利电气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”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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 号文)的要求及参照上海证券交易所《上市公司 2011 年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,百利电气编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是百利电气管理层的责任。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号-历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们

遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由百利电气编制的截至2020年12月31日止年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

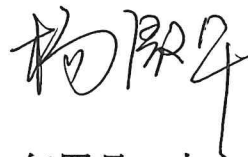
本报告仅作为百利电气披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用, 不得用作任何其他目的。



中国注册会计师: 高飞



中国注册会计师: 杨殷华



中国·上海

二〇二一年四月一十六日

附件

天津百利特精电气股份有限公司2020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：天津百利特精电气股份有限公司

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	2020年期初 占用资金余 额	2020年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020年度 占用资金 的利息 (如有)	2020年度 偿还累计 发生金额	2020年期末占 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	无									
小计										
前大股东及其附属企业	无									
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初 往来资金余 额	2020年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020年度 往来资金 的利息 (如有)	2020年度 偿还累计 发生金额	2020年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	天津市机电设备工程成套有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	104.71	1.82		35.63	70.90	销售产品	经营性往来
	天津市机电设备工程成套有限公司	实际控制人之子公司	预付账款	26.60	38.30		64.90	-	接受劳务	经营性往来
	天津机电进出口有限公司	实际控制人之子公司	应收账款	3.53	19.13		19.13	3.53	销售产品	经营性往来
	天津机电进出口有限公司	实际控制人之子公司	预付账款	19.80	21.24		19.85	21.19	购买商品	经营性往来
	天津百利机械装备集团有限公司中央研究院	实际控制人之子公司	应收账款	90.09				90.09	销售产品	经营性往来
小计				244.73	80.49	-	139.51	185.71		
上市公司的子公司及其附属企业	百利康诚机电设备(天津)有限公司	子公司	其他应收款	4,037.04	117.62			4,154.66	往来款	非经营性往来
	天津市百利电气配套有限公司	子公司之子公司	其他应收款	117.81				117.81	往来款	非经营性往来
	天津百利通海商贸有限公司	子公司	其他应收款	3,350.00			350.00	3,000.00	往来款	非经营性往来
	天津市百利纽泰克电气科技有限公司	子公司	其他应收款	2,019.18	22.71	10.15		2,052.04	往来款	非经营性往来
	天津市百利高压超导设备有限公司	子公司	其他应收款	3,968.47				3,968.47	往来款	非经营性往来
	北京英纳超导技术有限公司	子公司	其他应收款	321.77		13.27		335.04	往来款	非经营性往来
	苏州贯龙电磁线有限公司	子公司	其他应收款	12,410.29		443.49	443.49	12,410.29	往来款	非经营性往来
	戴顿(重庆)高压开关有限公司	子公司	其他应收款	600.00		18.30	18.30	600.00	往来款	非经营性往来
	天津市百利电气有限公司	子公司	其他应收款	8,128.53			347.64	7,780.89	往来款	非经营性往来
小计				34,953.09	140.33	485.21	1,159.43	34,419.20		
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	天津市特变电工变压器有限公司	参股公司	应收账款	0.38	3.66		0.28	3.76	销售产品	经营性往来
	天津市天发重型水电设备制造有限公司	其他	应收账款、应收款项融资	599.51	655.15		1,038.50	216.16	销售产品	经营性往来
小计				599.89	658.81	-	1,038.78	219.92		
总计				35,797.71	879.63	485.21	2,337.72	34,824.83		

法定代表人：赵久占

主管会计工作负责人：李军

会计机构负责人(会计主管人员)：洪波