

关于上海航天汽车机电股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：上海航天汽车机电股份有限公司  
审计单位：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：

**关于上海航天汽车机电股份有限公司**  
**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

中兴华报字（2024）第 010311 号

**上海航天汽车机电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审计准则审计了上海航天汽车机电股份有限公司（以下简称“航天机电”）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2024 年 3 月 28 日签发了中兴华审字（2024）第 12438 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的要求，上海航天汽车机电股份有限公司编制了后附的上海航天汽车机电股份有限公司 2023 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是航天机电管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计航天机电 2023 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对航天机电实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解航天机电的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的 2023 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为航天机电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。

附件：上海航天汽车机电股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

2024 年 3 月 28 日

附表 2

关于航天机电

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	航天科技财务有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	货币资金	89,096.57	1,245,535.95	688.56	1,217,722.82	117,598.26	银行存款	经营性往来
	上海航天控制技术研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	478.46	124.82		603.28		房屋租赁	经营性往来
	上海复合材料科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	20.52	112.87		133.39		房屋租赁	经营性往来
	上海航天电子通讯设备研究所	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	17.81	71.25		89.06		房屋租赁	经营性往来
	上海太阳能科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		79.94		38.90	41.04	技术服务费	经营性往来
	上海申航进出口有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	190.79	6,207.95		6,290.68	108.05	销售商品	经营性往来
	中国长城工业上海有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6,774.76			5,935.61	839.15	销售商品	经营性往来
	上海空间电源研究所（811所）	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		30.00		30.00		销售商品	经营性往来
	上海航天科学技术开发公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		113.69		113.69		销售商品	经营性往来

	上海神舟新能源发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	28.78				28.78	提供劳务	经营性往来
	上海新跃联汇电子科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	416.09			416.09		销售商品及提供劳务	经营性往来
	上海航天实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		71.05		29.90	41.15	房屋租赁	经营性往来
	航天新商务信息科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	45.98	300.75		319.61	27.12	预付采购款	经营性往来
	上海航天教育中心	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	0.54	0.95		1.49		培训费	经营性往来
	上海申航进出口有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收款项融资	115.03	6,619.68		6,336.26	398.45	销售商品	经营性往来
	上海新跃联汇电子科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据		292.04			292.04	销售商品	经营性往来
	上海神舟新能源发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	193.67				193.67	技术服务费	经营性往来
	上海新跃联汇电子科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	144.00			144.00		提供劳务	经营性往来
	上海航天国合科技发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		115.63			115.63	房租押金	经营性往来

	国华卫星数据科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	10.00	37.39		11.60	35.79	预付劳务款	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	子公司及其控制的法人	应收账款	2.48	0.00		0.00	2.48	代垫费用	非经营性往来
	上海爱斯达克汽车空调系统有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	142.13	53.15		30.22	165.06	代垫费用	非经营性往来
	HT Solar Enerji A.S.	子公司及其控制的法人	其他应收款	30.24	0.00		30.24		财务系统开发费	非经营性往来
	文山太科光伏电力有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	13.03				13.03	代垫费用	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	CHANGSHU ERAE Co., Ltd.	其他关联人及其附属企业	应收账款	1,595.53	99.83		74.69	1,620.67	销售商品	经营性往来
	ERAE CS Co., Ltd.	其他关联人及其附属企业	应收账款	5,731.52	10,764.20		11,697.97	4,797.75	销售商品	经营性往来
	ERAE AMS Co., Ltd.	其他关联人及其附属企业	应收账款	116.92	3,078.70		3,111.15	84.47	提供劳务、销售商品及房屋租赁	经营性往来
	环球科技太阳能有限责任公司	其他关联人及其附属企业	应收利息	689.70	40.54			730.24	委贷利息	非经营性往来
	环球科技太阳能有限责任公司	其他关联人及其附属企业	其他应收款	9,321.64	547.90			9,869.54	代垫本金及利息	非经营性往来
	CHANGSHU ERAE Co., Ltd.	其他关联人及其附属企业	其他应收款	312.27	4.92			317.19	房租押金	经营性往来
	环球科技太阳	其他关联人及	委托贷款	6,161.01	391.69		4,070.11	2,482.59	委托贷款	非经营性

	能有限责任公 司	其附属企业								往来
总计	/	/	/	121,649.47	1,274,694.89	688.56	1,257,230.76	139,802.15	/	/