

关于上工申贝（集团）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： 上工申贝（集团）股份有限公司
审计单位： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话： 021-68407515

上工申贝（集团）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报告

2024 年度

关于上工申贝（集团）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 的专项报告

信会师报字[2025]第 ZA12461 号

上工申贝（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了上工申贝（集团）股份有限公司(以下简称“上工申贝”)2024 年度的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2025 年 4 月 25 日出具了报告号为信会师报字[2025]第 ZA12464 号的无保留意见审计报告。

上工申贝管理层根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告〔2022〕26 号)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》的相关规定编制了后附的 2024 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是上工申贝管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计上工申贝 2024 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解上工申贝 2024 年度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财务报表一并阅读。

本报告仅供上工申贝为披露 2024 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李进华

中国注册会计师：李悦

中国 · 上海

二〇二五年四月二十五日

附表 2

关于上工申贝（集团）股份有限公司
2024 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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额(不含利息)	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	无	不适用	不适用						不适用	不适用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无	不适用	不适用						不适用	不适用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业	无	不适用	不适用						不适用	不适用
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	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额(不含利息)	2024 年度往来资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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	无	不适用	不适用						不适用	不适用
上市公司的子公司及其附属企业	百福工业缝纫机（张家港）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,067.05	316.67		4.83	1,378.89	资金往来	经营性往来
	百福工业缝纫机（张家港）有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	0.06	30.79		30.79	0.06	销售商品	经营性往来
	百福工业缝纫机（张家港）有限公司	子公司及其控制的法人	预付账款		6.05		6.05		采购原材料	经营性往来
	百福工业系统及机械有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	83.32	3.34		6.87	79.79	资金往来	经营性往来
	百福工业系统及机械有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	77.08	3.04		27.47	52.65	销售商品	经营性往来
	百福工业装备（上海）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,808.47	740.78		775.67	6,773.58	资金往来	经营性往来
	百福工业装备（上海）有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	1,045.37	4,498.50		4,094.71	1,449.16	销售商品	经营性往来
	杜克普爱华工业制造（上海）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	10,986.50	17,799.66		11,573.60	17,212.56	资金往来	经营性往来
	杜克普爱华	子公司及其控	应收账款	892.46	181.66		868.86	205.26	销售商品	经营性往

	工业制造 (上海)有限公司	制的法人								来
	杜克普爱华 工业制造 (上海)有限公司	子公司及其控 制的法人	预付账款		1,293.21		1,293.21		采购原材 料	经营性往 来
	杜克普爱华 有限责 任公 司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	12,265.10	21,070.93	232.92	28,575.18	4,760.85	资金往来	经营性往 来
	杜克普爱华 有限责 任公 司	子公司及其控 制的法人	预付账款	76.80			76.80		采购原材 料	经营性往 来
	杜克普爱华 罗马尼 亚公 司	子公司及其控 制的法人	应收账款	0.08			0.01	0.07	销售商品	经营性往 来
	杜克普百福 贸易越南有 限公司	子公司及其控 制的法人	应收账款	414.70	344.03		531.92	226.81	销售商品	经营性往 来
	杜克普百福 实 业 (上 海) 有 限 公 司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	12,862.23	2,800.00		0.00	15,662.23	资金往来	经营性往 来
	上工科技新 加坡有限公 司	子公司及其控 制的法人	应收账款	10.63	0.90		0.74	10.79	销售商品	经营性往 来
	杜克普百福 远东有限公 司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	112.68	5.54		3.78	114.44	资金往来	经营性往 来
	杜克普百福 远东有限公 司	子公司及其控 制的法人	应收账款	1,729.56	835.13		1,705.53	858.16	销售商品	经营性往 来

	上工缝制机械（浙江）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	25,323.95	6,400.43		6,400.00	25,324.38	资金往来	经营性往来
	上工缝制机械（浙江）有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	0.51	807.44		194.63	613.32	销售商品	经营性往来
	上工富怡智能制造（天津）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		128.72		31.90	96.82	资金往来	经营性往来
	上工富怡智能制造（天津）有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		4.22		4.22		销售商品	经营性往来
	上海蝴蝶进出口有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.44	1,000.26		1.70	1,000.00	资金往来	经营性往来
	上海蝴蝶进出口有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	2,157.82	3,775.28		5,246.22	686.88	销售商品	经营性往来
	上海上工申贝电子有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	704.00	5.62		615.54	94.08	资金往来	经营性往来
	上海上工申贝电子有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	0.08	2,341.17		2,337.71	3.54	销售商品	经营性往来
	上海上工申贝资产管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,723.20	579.21		200.00	4,102.41	资金往来	经营性往来
	浙江上工宝石缝纫科技有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	35.43				35.43	销售商品	经营性往来

	上海杜克普爱华科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,181.00	3,290.51		1,454.51	5,017.00	资金往来	经营性往来
	上海杜克普爱华科技有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		8,365.98		3,982.94	4,383.04	销售商品	经营性往来
	上海申丝企业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		3.17		3.17		资金往来	经营性往来
	首诺超声波技术（上海）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.07		0.07		资金往来	经营性往来
	首诺超声波技术（上海）有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		66.22		66.22		销售商品	经营性往来
	上海上工飞尔汽车零部件有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		9,061.89	61.89	7,061.89	2,000.00	资金往来	经营性往来
	上海上工飞尔汽车零部件有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		1.12		1.12		销售商品	经营性往来
	上工飞尔汽车零部件（沈阳）有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		6.67		6.67		销售商品	经营性往来
	上工飞尔汽车零部件（安徽）有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		61.19		61.19		销售商品	经营性往来
	上工飞尔汽	子公司及其控	应收账款		25.23		25.23		销售商品	经营性往

	车零部件 (宁波)有限公司	制的法人								来
	上海蝴蝶链 衣数字科技 有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款		11.76			11.76	资金往来	经营性往 来
关联自然人	无	不适用	不适用						不适用	不适用
其他关联方及其 附属企业	浙江宝石机 电股份有限 公司	原控股子公司 股东	其他应收 款	1,305.75				1,305.75	资金往来	经营性往 来
	安徽中安通 轨道交通科 技有限公司	原控股子公司 股东	预付账款		50.31		47.51	2.80	采购固定 资产	经营性往 来
总计	/	/	/	84,865.27	85,916.70	294.81	77,319.46	93,462.51	/	/

