

关于上海电气集团股份有限公司

2023 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告



关于上海电气集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2024)第0573号
(第一页, 共二页)

上海电气集团股份有限公司董事会:

我们审计了上海电气集团股份有限公司(以下简称“上海电气”)2023年12月31日的合并及公司资产负债表、2023年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2024年3月28日出具了报告号为普华永道中天审字(2024)第10053号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是上海电气管理层的责任,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2023年12月31日止年度上海电气控股股东及其他关联方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“情况表”)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《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《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式(2021年修订)》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理(2023年12月修订)——第六号 定期报告》的要求,上海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、合法性及完整性是上海电气管理层的责任。

关于上海电气集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告(续)

普华永道中天特审字(2024)第 0573 号
(第二页, 共二页)

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所有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上海电气编制的截至 2023 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方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所有重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为上海电气披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2024 年 3 月 28 日

注册会计师

注册会计师


杨旭东


郑嘉彦

附表

关于上海电气集团股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：千元

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 年年初占用资金余额	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
小计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业	/			/	/	/	/	/	/	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
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	上海电气控股集团有限公司	控股股东	应收账款	43,039	228,859	-	146,123	125,775	往来款	经营性往来
	上海重型机器厂有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	69,045	43,389	-	43,648	68,786	往来款	经营性往来
	塔尔煤田一区发电有限公司(注1)	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3,907,857	826,895	-	-	4,734,752	往来款	经营性往来
	上海电气国际经济贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	26,789	87	-	26,698	178	往来款	经营性往来
	上海共鑫投资管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	16,180	151,609	-	164,466	3,323	往来款	经营性往来
	张化机(苏州)重装有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	13,040	-	-	13,040	-	往来款	经营性往来
	中机国能(上海)新能源技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6,135	-	-	6,135	-	往来款	经营性往来
	中机国能电力工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	203,096	111,437	-	139,079	175,454	往来款	经营性往来
	华信资源有限责任公司(注1、注2)	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,542,306	468,656	-	325,720	1,685,242	往来款	经营性往来

控股股东、实际控制人及其附属企业	其他大股东附属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	105,046	71,993	-	46,061	130,978	往来款	经营性往来
	上海自动化仪表有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	3,631	11,989	-	10,691	4,929	往来款	经营性往来
	上海船用曲轴有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收票据	-	1,091	-	-	1,091	往来款	经营性往来
	上海船用曲轴有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	4,426	-	-	1,030	3,396	往来款	经营性往来
	上海自动化仪表有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	6,818	25,327	-	6,818	25,327	往来款	经营性往来
	上海重型机器厂有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	-	41,235	-	-	41,235	往来款	经营性往来
	上海电气机床成套工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	236	-	-	236	-	往来款	经营性往来
	上海电气国际经济贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	425	-	-	-	425	往来款	经营性往来
	张化机(苏州)重装有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	1,562	-	-	1,562	-	往来款	经营性往来
	中机国能电力工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	65,195	-	-	65,195	-	往来款	经营性往来
其他大股东附属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	16,522	69	-	16,514	77	往来款	经营性往来	

控股股东、实际控制人及其附属企业	华信资源有限责任公司(注 2)	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	401,199	533	-	-	401,732	往来款	经营性往来
	中机国能电力工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	150	-	-	150	-	往来款	经营性往来
	其他大股东附属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	500	2,492	-	500	2,492	往来款	经营性往来
	芜湖海立物业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	10,561	-	-	10,561	-	往来款	经营性往来
	中机国能电力工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	18,561	11,780	-	9,336	21,005	往来款	经营性往来
	张化机(苏州)重装有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	3,840	-	-	3,840	-	往来款	经营性往来
	苏州天沃科技股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	27,916	-	-	27,916	-	往来款	经营性往来
	上海重型机器厂有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-	2,632	-	-	2,632	往来款	经营性往来
	华信资源有限责任公司(注 1、注 2)	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	1,583,270	411,499	-	468,656	1,526,113	往来款	经营性往来
	上海电气控股集团有限公司	控股股东	其他反映占用实质科目	-	10,918	-	-	10,918	往来款	经营性往来

控股股东、实际控制人及其附属企业	苏州天沃科技股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-	27,917	-	-	27,917	往来款	经营性往来
	中机国能电力工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	7,600	-	-	7,600	-	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海电气投资有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	3,732,559	275,250	-	2,000,000	2,007,809	资金往来	非经营性往来
	上海电气集团上海电机厂有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	200,000	-	-	-	200,000	资金往来	非经营性往来
	上海电气工程设计有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	1,114,700	238,500	-	190,000	1,163,200	资金往来	非经营性往来
	上海电气临港重型机械装备有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	269,000	-	-	-	269,000	资金往来	非经营性往来
	上海电气(启东)水务发展有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	30,000	-	-	-	30,000	资金往来	非经营性往来
	上海电气集团自动化工程有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	360,000	-	-	360,000	-	资金往来	非经营性往来
	上海电气商业保理有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	785,000	410,000	22,906	807,906	410,000	资金往来	非经营性往来
	上海电气分布式能源科技有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	45,000	35,000	1,219	46,219	35,000	资金往来	非经营性往来
	上海电气融资租赁有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	1,049,000	-	-	1,049,000	-	资金往来	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	上海电气输配电工程成套有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	430,000	380,000	11,444	441,444	380,000	资金往来	非经营性往来
	上海电气电力电子有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	110,000	60,000	2,718	112,718	60,000	资金往来	非经营性往来
	上海电气输配电集团有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	540,000	540,000	18,268	558,268	540,000	资金往来	非经营性往来
	上海电气工程设计有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	46,000	-	-	-	46,000	资金往来	非经营性往来
	上海探真激光技术有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	31,104	-	-	-	31,104	资金往来	非经营性往来
	上海电气通讯技术有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	7,841,811	57,126	-	-	7,898,937	资金往来	非经营性往来
	上海电气集团置业有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	49,732	-	-	6,223	43,509	资金往来	非经营性往来
	Broetje-Automation GmbH	上市公司的附属企业	其他应收款	185,573	10,907	-	-	196,480	资金往来	非经营性往来
	上海电气电站设备有限公司汽轮机厂	上市公司的附属企业	其他应收款	-	122,750	-	-	122,750	资金往来	非经营性往来
	上海机床厂有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	19,963	-	-	19,963	资金往来	非经营性往来
	上海开通数控有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	90,000	-	-	90,000	资金往来	非经营性往来
吴江市太湖工业废弃物处理有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	16,560	-	645	645	16,560	资金往来	非经营性往来	
关联自然人	/	/		/	/	/	/	/	/	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	/	/		/	/	/	/	/	/	非经营性往来
总计	/	/	/	24,920,984	4,689,903	57,200	7,113,998	22,554,089	/	/

注 1：于 2018 年 10 月 22 日及 2019 年 6 月 10 日，本集团 2018 年第二次临时股东大会以及 2018 年年度股东大会分别批准了本集团建造海外电站项目的关联交易以及本集团承接巴基斯坦塔尔煤田一区块煤矿项目 EPC 合同的关联交易。本集团应收大股东附属企业经营性往来款主要系上述 EPC 项目所产生，其结算方式和周期与本集团其他 EPC 业务相同。截至本报告日，本集团已收到项目回款人民币 40.73 亿元。

注 2：华信资源有限责任公司 2022 年为本集团的其他关联方，于 2023 年度，由于其股权变动，华信资源有限责任公司成为本集团大股东附属企业。

本汇总表已于 2024 年 3 月 28 日获董事会批准。

法定代表人: 吴磊

主管会计工作的负责人: 周志炎

会计机构负责人: 司文培