

# 专项审计报告



防 伪 编 码： 31000007202256229V

被审计单位名称： 上海电气风电集团股份有限公司

审 计 内 容：

报 告 文 号： 普华永道中天特审字(2022)第2660号

签字注册会计师： 段永强

注 师 编 号： 310000072183

签字注册会计师： 李君

注 师 编 号： 310000070258

事 务 所 名 称： 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 021-23238888

事 务 所 地 址： 中国上海市浦东新区东育路588号前滩中心42楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



关于上海电气风电集团股份有限公司  
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(2022)第2660号

(第一页, 共二页)

上海电气风电集团股份有限公司董事会:

我们审计了上海电气风电集团股份有限公司(以下简称“上海电气风电集团”)2021年12月31日的合并及公司资产负债表、2021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2022年3月25日出具了报告号为普华永道中天审字(2022)第10082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风电集团管理层的责任,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2021年12月31日止年度上海电气风电集团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《科创板上市公司自律监管指南第7号—年度报告相关事项》的要求,上海电气风电集团编制了上述情况表。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风电集团管理层的责任。

关于上海电气风电集团股份有限公司  
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(2022)第2660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作出结论。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风电集团编制的截至2021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方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风电集团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  
2022年3月25日



注册会计师



段永强

注册会计师



李君

上海电气风电集团股份有限公司

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  
截至 2021 年 12 月 31 日止年度

(第一页, 共四页)  
单位: 人民币千元

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
前大股东及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性占用
<b>总计</b>				-	-	-	-	-		

其它关联资金往来	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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	上海电气集团财务责任有限公司	大股东附属企业	货币资金	3,674,913	30,860,596		30,084,006	4,451,503	财务公司存款	经营性往来
	中机国能电力工程有限公司	大股东附属企业	应收账款	46,125	191	-	2,191	44,125	销售	经营性往来
	上海电气上电电机广东有限公司	大股东附属企业	应收账款	-	12,706	-	-	12,706	销售	经营性往来
	上海市机电设计研究院有限公司	大股东附属企业	应收账款	12,688	1,009	-	6,496	7,200	销售	经营性往来
	上海电气上电电机莆田有限公司	大股东附属企业	应收账款	-	3,780	-	229	3,551	销售	经营性往来
	上海电气集团上海电机厂有限公司	大股东附属企业	应收账款	23	1,431	-	-	1,454	销售	经营性往来
	上海电气集团股份有限公司	大股东	应收账款	210,918	(157,238)	-	51,367	2,312	销售	经营性往来

上海电气风电集团股份有限公司

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  
截至 2021 年 12 月 31 日止年度

(第二页, 共四页)  
单位: 人民币千元

其它关联 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	2021 年期 初往来资金 余额	2021 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往 来资金的利息 (如有)	2021 年度偿 还累计发生金 额	2021 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	上海电气研砵建筑 科技集团有限公司	大股东附属企 业	应收账款	-	28	-	-	28	销售	经营性往来
	上海电气融资租赁 有限公司	大股东附属企 业	应收账款	147,859	117,123	-	264,982	-	销售	经营性往来
	上海电气集团股份 有限公司	大股东	合同资产	196,801	-	-	-	196,801	销售	经营性往来
	上海市机电设计研 究院有限公司	大股东附属企 业	合同资产	501,963	-	-	334,806	167,156	销售	经营性往来
	上海电气融资租赁 有限公司	大股东附属企 业	合同资产	84,162	-	-	62,294	21,867	销售	经营性往来
	中机国能电力工程 有限公司	大股东附属企 业	合同资产	18,450	-	-	-	18,450	销售	经营性往来
	上海电气集团上海 电机厂有限公司	大股东附属企 业	合同资产	1,290	-	-	-	1,290	销售	经营性往来
	上海电气集团股份 有限公司	大股东	应收票据	75,332	157,238	-	75,332	157,238	销售	经营性往来
	上海市机电设计研 究院有限公司	大股东附属企 业	应收票据	655,114	-	-	590,114	65,000	销售	经营性往来
	上海电气融资租赁 有限公司	大股东附属企 业	应收票据	21,206	-	-	21,206	-	销售	经营性往来
	上海市机电设计研 究院有限公司	大股东附属企 业	应收款项融资	-	500	-	-	500	销售	经营性往来
上海电气集团股份 有限公司	大股东	应收款项融资	50,000	-	-	50,000	-	销售	经营性往来	

上海电气风电集团股份有限公司

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  
截至 2021 年 12 月 31 日止年度

(第三页, 共四页)  
单位: 人民币千元

其它关联 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	2021 年期 初往来资金 余额	2021 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往 来资金的利息 (如有)	2021 年度偿 还累计发生金 额	2021 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	上海电气输配电集团 工程成套有限公司	最终控股股东 附属企业	预付款项	-	82,765	-	69,412	13,354	采购	经营性往来
	上海电气研砣建筑科 技集团有限公司	大股东附属企 业	预付款项	-	45,104	-	-	45,104	采购	经营性往来
	上海电气国际经济贸 易有限公司	大股东附属企 业	预付款项	87,933	(44,516)	-	40,102	3,315	采购	经营性往来
	上海电气集团数字科 技有限公司	大股东附属企 业	预付款项	-	9,232	-	8,683	549	采购	经营性往来
	上海市电气自动化设 计研究所有限公司	大股东附属企 业	预付款项	440	-	-	-	440	采购	经营性往来
	上海电气保险经纪有 限公司	大股东附属企 业	预付款项	179	-	-	-	179	采购	经营性往来
	上海电气集团上海电 机厂有限公司	大股东附属企 业	预付款项	-	576,470	-	576,350	120	采购	经营性往来
	上海联合滚动轴承有 限公司	大股东附属企 业	预付款项	-	72	-	-	72	采购	经营性往来
	上海电器陶瓷厂有限 公司	大股东附属企 业	预付款项	4	3	-	5	2	采购	经营性往来
	上海电气(越南)有限 公司	大股东附属企 业	预付款项	177	193	-	371	-	采购	经营性往来
	上海起重运输机械厂 有限公司	大股东附属企 业	预付款项	53	(53)	-	-	-	采购	经营性往来
	上海电气集团置业有 限公司	大股东附属企 业	长期应收款	5,050	-	-	-	5,050	采购	经营性往来
小计				5,790,680	31,666,634	-	32,237,946	5,219,366		

上海电气风电集团股份有限公司

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  
截至 2021 年 12 月 31 日止年度

(第四页, 共四页)

单位: 人民币千元

其它关联 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	2021 年期 初往来资金 余额	2021 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往 来资金的利息 (如有)	2021 年度偿 还累计发生金 额	2021 年期 末往来资金 余额	往来形 成原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业	内蒙古白音新能源发 电有限公司	子公司	其他应收款	-	20,000	85	-	20,085	资金 往来	非经营性往来
其他关联方 及其附属企 业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
关联自然人	无	无	无	无	无	无	无	无	无	非经营性往来
总计				5,790,680	31,686,634	85	32,237,946	5,239,451		

本表已于2022年3月25日获董事会批准。

企业负责人: 金孝龙

主管会计工作的负责人: 黄锋锋

会计机构负责人: 张芳