

关于上海电气风电集团股份有限公司

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



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(2023)第0928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“电气风电”)2022年12月31日的合并及公司资产负债表、2022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2023年3月24日出具了报告号为普华永道中天审字(2023)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电气风电管理层的责任,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2022年12月31日止年度电气风电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《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指南(2023年2月修订)——第7号年度报告相关事项》的要求,电气风电编制了上述情况表。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、合法性及完整性是电气风电管理层的责任。



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(2023)第0928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电气风电编制的截至 2022 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。

本报告仅作为电气风电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。

普华永道中天特审字(2023)第0928号  
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市  
2022年3月24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 2022 年 12 月 31 日止年度



(第一页, 共五页)

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系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	上海电气集团财务有限责任公司	大股东附属企业	货币资金	4,451,503	27,737,163	-	27,488,263	4,700,403	财务公司存款	经营性往来	
	上海电气集团股份有限公司	大股东	应收账款	2,312	-	-	(70,169)	72,481	销售	经营性往来	
	中机国能电力工程有限公司	控股股东的下属公司	应收账款	44,125	-	-	6,234	37,891	销售	经营性往来	
	上海电气上电电机广东有限公司	控股股东的下属公司	应收账款	12,706	10,781	-	11,121	12,366	销售	经营性往来	
	上海电气上电电机莆田有限公司	控股股东的下属公司	应收账款	3,551	4,463	-	3,622	4,392	销售	经营性往来	
	上海电气集团上海电机厂有限公司	控股股东的下属公司	应收账款	1,454	1,431	-	-	2,885	销售	经营性往来	
	上海市机电设计研究院有限公司	控股股东的下属公司	应收账款	7,200	279	-	6,475	1,004	销售	经营性往来	
	上海电气研建建筑科技集团有限公司	控股股东的下属公司	应收账款	28	-	-	28	-	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 2022 年 12 月 31 日止年度

(第二页, 共五页)

单位: 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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	上海市机电设计研究院有限公司	控股股东的下属公司	合同资产	167,156	11	-	-	167,167	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	-	-	87,139	109,662	销售	经营性往来
	上海电气输配电集团工程成套有限公司	最终控股股东的下属公司	合同资产	-	260,000	-	208,000	52,000	销售	经营性往来
	上海电气租赁有限公司	控股股东的下属公司	合同资产	21,867	-	-	-	21,867	销售	经营性往来
	中机国能电力工程有限公司	控股股东的下属公司	合同资产	18,450	-	-	-	18,450	销售	经营性往来
	上海环保工程成套有限公司	控股股东的下属公司	合同资产	-	628	-	597	31	销售	经营性往来
	上海电气集团上海电机厂有限公司	控股股东的下属公司	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	157,238	-	-	157,238	-	销售	经营性往来
	上海市机电设计研究院有限公司	控股股东的下属公司	应收票据	65,000	-	-	65,000	-	销售	经营性往来
	上海市机电设计研究院有限公司	控股股东的下属公司	应收款项融资	500	-	-	500	-	销售	经营性往来
	上海电气研砼建筑科技集团有限公司	控股股东的下属公司	预付款项	45,104	87,974	-	129,020	4,058	采购	经营性往来

大股东及其附属企业

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 2022 年 12 月 31 日止年度

(第三页, 共五页)

单位: 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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	上海南华兰陵电气有限公司	控股股东的下属公司	预付款项	-	1,675	-	-	1,675	采购	经营性往来	
	张化机(苏州)重装有限公司	最终控股股东的下属公司	预付款项	-	1,562	-	-	1,562	采购	经营性往来	
	上海市电气自动化设计研究所有限公司	控股股东的下属公司	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	控股股东的下属公司	预付款项	179	-	-	-	179	采购	经营性往来	
	上海电气国际经贸有限公司	控股股东的下属公司	预付款项	3,315	(647)	-	2,668	-	采购	经营性往来	
	上海电气集团上海电机厂有限公司	控股股东的下属公司	预付款项	120	53,025	-	53,145	-	采购	经营性往来	
	上海电气集团数字科技有限公司	控股股东的下属公司	预付款项	549	23,741	-	24,290	-	采购	经营性往来	
	上海电器陶瓷厂有限公司	控股股东的下属公司	预付款项	2	(1)	-	1	-	采购	经营性往来	
	上海联合滚动轴承有限公司	控股股东的下属公司	预付款项	72	(72)	-	-	-	采购	经营性往来	
	上海电气输配电集团工程成套有限公司	最终控股股东的下属公司	预付款项	13,354	39,943	-	53,297	-	采购	经营性往来	
	上海电气集团置业有限公司	控股股东的下属公司	长期应收款	5,050	-	-	-	5,050	租赁	经营性往来	
	小计				5,219,366	28,221,956	-	28,227,759	5,213,563		

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 2022 年 12 月 31 日止年度

(第四页, 共五页)

单位: 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系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	上海电气风电设备东台有限公司	子公司	其他应收款	-	168,756	-	-	168,756	代垫货款	非经营性往来
	上海电气风电如东有限公司	子公司	其他应收款	-	114,591	-	-	114,591	代垫货款	非经营性往来
	上海电气能源装备(内蒙古)有限公司	子公司	其他应收款	-	68,030	-	-	68,030	代垫货款	非经营性往来
	上海电气风电设备甘肃有限公司	子公司	其他应收款	-	43,027	-	-	43,027	代垫货款	非经营性往来
	上海电气风电设备莆田有限公司	子公司	其他应收款	-	6,449	-	-	6,449	代垫货款	非经营性往来
	上海电气能源装备(新疆)有限公司	子公司	其他应收款	-	6,400	-	-	6,400	代垫货款	非经营性往来
	上海电气风电东有限公司	子公司	其他应收款	-	1,667	-	-	1,667	代垫货款	非经营性往来
	上海之恒新能源有限公司	子公司	其他应收款	-	38	-	-	38	代垫货款	非经营性往来
	上海电气风电集团南通培训中心有限公司	子公司	其他应收款	-	13	-	-	13	代垫货款	非经营性往来
	内蒙古白音新能源发电有限公司	子公司	其他应收款	20,085	-	943	-	-	21,028	资金往来
上海电气风电集团滨海风电设备有限公司	子公司	长期应收款	-	538,275	-	-	200,000	338,275	资金往来	非经营性往来

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2022年12月31日止年度

(第五页, 共五页)

单位: 千元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	上海电气风电股份有限公司	子公司	长期应收款	-	295,858	4,717	-	300,575	资金往来	非经营性往来
	上海电气风电设备有限公司	子公司	长期应收款	-	260,000	4,915	-	264,915	资金往来	非经营性往来
	内蒙古白音新能源发电有限公司	子公司	长期应收款	-	240,477	4,560	-	245,037	资金往来	非经营性往来
	江苏驭风船舶科技有限公司	子公司	长期应收款	-	71,580	-	-	71,580	资金往来	非经营性往来
	江苏祥风船舶科技有限公司	子公司	长期应收款	-	40,000	-	-	40,000	资金往来	非经营性往来
	上海电气风电云南有限公司	子公司	长期应收款	-	27,379	-	-	27,379	资金往来	非经营性往来
小计				20,085	1,882,540	15,135	200,000	1,717,760		
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				5,239,451	30,104,496	15,135	28,427,759	6,931,323		

本表已于2023年3月24日获董事会批准。

企业负责人: 乔银平

主管会计工作的负责人: 黄锋锋

会计机构负责人: 张芳



乔银平



黄锋锋



张芳