

关于上海电气集团股份有限公司  
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：上海电气集团股份有限公司

审计单位：安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：861058153000

## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2025）专字第70002087\_B02号  
上海电气集团股份有限公司

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的2024年度财务报表，包括2024年12月31日的合并及公司资产负债表，2024年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2025年3月28日出具了编号为安永华明（2025）审字第70002087\_B01号的无保留意见审计报告。

按照《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》的要求，上海电气集团股份有限公司编制了后附的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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是上海电气集团股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计上海电气集团股份有限公司2024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之处。除了对上海电气集团股份有限公司2024年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解上海电气集团股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供上海电气集团股份有限公司为2024年度报告披露使用，不适用于其他用途。



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2025）专字第70002087\_B02号  
上海电气集团股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



孟冬

中国注册会计师：孟 冬



刘倩

中国注册会计师：刘 倩

中国 北京

2025 年 3 月 28 日



附表

关于上海电气集团股份有限公司

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：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 | 2024 年<br>期初占用<br>资金余额 | 2024 年度<br>占用累计<br>发生金额<br>(不含利息) | 2024 年度<br>占用资金<br>的利息<br>(如有) | 2024 年度<br>偿还累计<br>发生金额 | 2024 年期<br>末占用资<br>金余额 | 占用形成<br>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<br>占用 |
| 小计                | /       | /             | /           | /                      | /                                 | /                              | /                       | /                      | /          | /          |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | /       | /             | /           | /                      | /                                 | /                              | /                       | /                      | /          | 非经营性<br>占用 |
| 小计                | /       | /             | /           | /                      | /                                 | /                              | /                       | /                      | /          | /          |
| 其他关联方及其附属企业       | /       | /             | /           | /                      | /                                 | /                              | /                       | /                      | /          | 非经营性<br>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 | 2024 年年初往来资金余额 | 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 | 上海电气控股集团有限公司      | 控股股东            | 应收账款        | 125,775        | 268,172               | -                  | 359,065         | 34,882         | 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        | 68,786         | 2,080                 | -                  | 39,211          | 31,655         | 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        | 4,734,752      | 25,313                | -                  | 3,838,980       | 921,085        | 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        | 178            | -                     | -                  | 18              | 160            | 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        | 3,323          | 156,293               | -                  | 147,909         | 11,707         | 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        | 175,454        | 136,301               | -                  | 53,176          | 258,579        | 往来款    | 经营性往来 |
|                  | 华信资源有限责任公司(注 1)   | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款        | 1,685,242      | 1,596                 | -                  | 1,685,242       | 1,596          | 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 | 应收账款        | 130,978        | 115,851               | -                  | 120,331         | 126,498        | 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        | 4,929          | 9,053                 | -                  | 11,719          | 2,263          | 往来款    | 经营性往来 |

|                  |                |                 |       |         |         |   |         |         |     |       |
|------------------|----------------|-----------------|-------|---------|---------|---|---------|---------|-----|-------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 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 |
|                  | 上海海立电器有限公司     | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收票据  | -       | 1,433   | - | 1,225   | 208     | 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  | 3,396   | -       | - | 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  | 25,327  | 38,775  | - | 52,333  | 11,769  | 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  | 170,208 | - | 189,512 | 21,931  | 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     | 25,140  | - | 18,699  | 6,866   | 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  | 77      | 9,710   | - | 2,859   | 6,928   | 往来款 | 经营性往来 |
|                  | 华信资源有限责任公司     | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款 | 401,732 | 141,778 | - | -       | 543,510 | 往来款 | 经营性往来 |
|                  | 上海电气集团香港有限公司   | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款 | -       | 32,058  | - | -       | 32,058  | 往来款 | 经营性往来 |
|                  | 塔尔煤田一区发电有限公司   | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款 | -       | 29,924  | - | -       | 29,924  | 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 | 其他应收款      | 2,492     | -       | - | 346     | 2,146     | 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 | 21,005    | -       | - | 11,780  | 9,225     | 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      | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他反映占用实质科目 | 1,526,113 | 6,160   | - | 526,729 | 1,005,544 | 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    | 23,800  | - | 22,594  | 12,124    | 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 | 27,917    | -       | - | -       | 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 | -         | 3,800   | - | -       | 3,800     | 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 | 2,007,809 | 160,000 | - | -       | 2,167,809 | 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   | -       | - | 48,660  | 151,340   | 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 | 1,163,200 | -       | - | 295,000 | 868,200   | 资金往来 | 非经营性往来 |

|                |                  |           |            |         |          |        |         |         |      |        |
|----------------|------------------|-----------|------------|---------|----------|--------|---------|---------|------|--------|
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 上海电气临港重型机械装备有限公司 | 上市公司的附属企业 | 其他应收款      | 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 |
|                | 上海锅炉厂有限公司        | 上市公司的附属企业 | 其他反映占用实质科目 | -       | 60,000   | -      | -       | 60,000  | 资金往来 | 非经营性往来 |
|                | 无锡透平叶片有限公司       | 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 | 410,000 | 133,722  | -      | 410,000 | 133,722 | 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 | 35,000  | -        | -      | -       | 35,000  | 资金往来 | 非经营性往来 |
|                | 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      | 380,000 | -386,676 | 6,676  | -       | -       | 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      | 60,000  | -        | 649    | 60,649  | -       | 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 | -551,058 | 11,058 | -       | -       | 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 |

|                |                         |           |       |            |         |        |           |            |      |        |
|----------------|-------------------------|-----------|-------|------------|---------|--------|-----------|------------|------|--------|
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 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 | 7,898,937  | 50,162  | -      | -         | 7,949,099  | 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 | 43,509     | -       | -      | 8,000     | 35,509     | 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 | 196,480    | -       | -      | 8,337     | 188,143    | 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     | -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             | /                       | /         | /     | 22,554,089 | 645,931 | 18,383 | 7,916,861 | 15,301,542 | /    | /      |

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，本集团已累计收到项目回款人民币 95.97 亿元。

本汇总表由以下人士签署：

法定代表人：吴磊

主管会计工作负责人：傅敏

会计机构负责人：李川