

上海电气集团股份有限公司

2018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(2019)第1107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”)2018年12月31日的合并及公司资产负债表、2018年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2019年3月29日出具了报告号为普华永道中天审字(2019)第10053号的标准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2018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及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发【2003】56号文)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,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(2019)第1107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2018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)

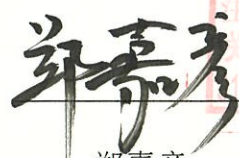


中国·上海市
2019年3月29日

注册会计师


钱进

注册会计师


郑嘉彦

上海电气集团股份有限公司

2018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
截至2018年12月31日止年度

单位：人民币千元

非经营性资金占用 大股东及其 附属企业	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	2018年 期初占用 资金余额	2018年度 占用累计 发生金额 (不含利息)	2018年度 偿还累计 发生金额	2018年 期末占用 资金余额	占用形成 原因	占用性质
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	2018年 期初往来 资金余额	2018年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2018年度 偿还累计 发生金额	2018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)总公司	大股东	应收账款	43,570	(292)	(26,979)	16,299	往来款	经营性往来
	上海重型机器厂有限公司	大股东附属企业	应收账款	393,571	12,871	(94,307)	312,135	往来款	经营性往来
	其他大股东附属企业	大股东附属企业	应收账款	2,073	64,136	(5,637)	60,572	往来款	经营性往来
	上海日立电器有限公司	大股东附属企业	应收票据	1,067	1,960	(3,027)	-	往来款	经营性往来
	上海重型机器厂有限公司	大股东附属企业	应收票据	18,834	84,420	(3,052)	100,202	往来款	经营性往来
	其他大股东附属企业	大股东附属企业	应收票据	218	174	(392)	-	往来款	经营性往来
	上海电气(集团)总公司	大股东	预付款项	-	783	-	783	往来款	经营性往来
	上海冶金矿山机械厂	大股东附属企业	预付款项	2,340	-	-	2,340	往来款	经营性往来
	上海自动化仪表股份有限公司	大股东附属企业	预付款项	15,288	4,646	(416)	19,518	往来款	经营性往来
	上海重型机器厂有限公司	大股东附属企业	预付款项	28,964	193,518	(183,926)	38,556	往来款	经营性往来
	上海电气机床成套工程 有限公司	大股东附属企业	预付款项	25,236	72,000	-	97,236	往来款	经营性往来
	其他大股东附属企业	大股东附属企业	预付款项	3,007	3,786	(741)	6,052	往来款	经营性往来

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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度偿还累计发生金额	2018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)总公司	大股东	其他应收款	72	5,300	(2)	5,370	往来款	经营性往来
	上海重型机器厂有限公司	大股东附属企业	其他应收款	6,075	-	(3,450)	2,625	往来款	经营性往来
	其他大股东附属企业	大股东附属企业	其他应收款	172	90	-	262	往来款	经营性往来
关联自然人									
其他关联方及其附属企业									
总计				540,487	443,392	(321,929)	661,950		

本汇总表已于2019年3月29日获董事会批准。

企业负责人：郑建华

主管会计工作的负责人：胡康

会计机构负责人：司文培