

关于上海机电股份有限公司
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：上海机电股份有限公司

审计单位：普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：021-23238888



关于上海机电股份有限公司
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1749号
(第一页, 共二页)

上海机电股份有限公司董事会:

我们审计了上海机电股份有限公司(以下简称“机电股份”)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24日出具了报告号为普华永道中天审字(2022)第10015号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是机电股份管理层的责任,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日止年度机电股份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—第六号 定期报告》的要求,机电股份编制了上述情况表。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、合法性及完整性是机电股份管理层的责任。

关于上海机电股份有限公司
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1749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机电股份编制的截至 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。

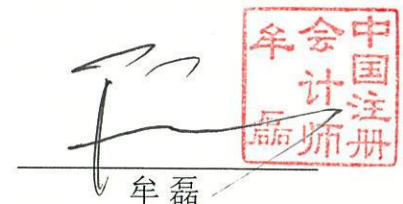
本报告仅作为机电股份披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

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24日

注册会计师

注册会计师



牟磊



戴正华

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

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
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										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	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	上海电气集团股份有限公司	控股股东	应收账款	-	84.00	-	-	84.00	销售	经营性往来
	上海电气集团股份有限公司	控股股东	合同资产	84.00	-	-	84.00	-	销售	经营性往来
	上海电气融资租赁有限公司	控股股东的下属公司	其他应收款	1,047.51	-	-	-	1,047.51	租赁押金、融资租赁保证金	经营性往来
	上海电气集	控股股东的	其他应收款	-	1,142.18	-	1,141.83	0.35	房屋租	经营性

	团置业有限公司	下属公司							赁	往来
	上海电气风电集团股份有限公司	控股股东的下属公司	应收账款	331.08	1,756.93	-	1,853.69	234.32	销售	经营性往来
	上海电气风电设备东台有限公司	控股股东的下属公司	应收账款	192.86	574.95	-	609.23	158.58	销售	经营性往来
	上海电气融资租赁有限公司	控股股东的下属公司	应收账款	135.00	520.00	-	520.00	135.00	销售	经营性往来
	上海电气能源装备(内蒙古)有限公司	控股股东的下属公司	应收账款	53.23	228.11	-	224.16	57.18	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	113.25	241.59	-	301.14	53.70	销售	经营性往来
	上海电气风电设备黑龙江有限公司	控股股东的下属公司	应收账款	56.38	42.06	-	94.04	4.40	销售	经营性往来
	上海电气风电如东有限公司	控股股东的下属公司	应收账款	100.46	2,369.68	-	2,470.14	-	销售	经营性往来
	上海电气能源装备(新疆)有限公司	控股股东的下属公司	应收账款	89.87	6.81	-	96.68	-	销售	经营性往来
	上海电气风电设备甘肃有限公司	控股股东的下属公司	应收账款	57.24	28.57	-	85.81	-	销售	经营性往来
	上海电气风电设备河北有限公司	控股股东的下属公司	应收账款	34.04	13.62	-	47.66	-	销售	经营性往来

上海电气风电云南有限公司	控股股东的下属公司	应收账款	31.32	61.27	-	92.59	-	销售	经营性往来
上海电气上重碾磨特装设备有限公司	控股股东的下属公司	应收账款	14.52	-	-	14.52	-	销售	经营性往来
上海电气风电设备莆田有限公司	控股股东的下属公司	应收账款	-	20.70	-	20.70	-	销售	经营性往来
上海电气风电如东有限公司	控股股东的下属公司	应收票据	114.55	1,324.83	-	114.55	1,324.83	销售	经营性往来
上海电气风电集团股份有限公司	控股股东的下属公司	应收票据	625.85	367.37	-	625.85	367.37	销售	经营性往来
上海电气风电设备东台有限公司	控股股东的下属公司	应收票据	204.66	152.74	-	204.66	152.74	销售	经营性往来
上海电气能源装备(内蒙古)有限公司	控股股东的下属公司	应收票据	142.98	51.44	-	142.98	51.44	销售	经营性往来
上海电气风电设备黑龙江有限公司	控股股东的下属公司	应收票据	68.88	24.05	-	68.88	24.05	销售	经营性往来
上海电气风电设备莆田有限公司	控股股东的下属公司	应收票据	-	20.70	-	-	20.70	销售	经营性往来
上海电气风电设备甘肃有限公司	控股股东的下属公司	应收票据	68.48	20.00	-	68.48	20.00	销售	经营性往来
上海电气上重碾磨特装	控股股东的下属公司	应收票据	15.00	14.52	-	15.00	14.52	销售	经营性往来

	设备有限公司										
	上海电气能源装备(新疆)有限公司	控股股东的下属公司	应收票据	232.02	-	-	232.02	-	销售	经营性往来	
	上海电气风电设备河北有限公司	控股股东的下属公司	应收票据	101.01	-	-	101.01	-	销售	经营性往来	
	上海电气风电云南有限公司	控股股东的下属公司	应收票据	34.65	-	-	34.65	-	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	应收票据	3.60	-	-	3.60	-	销售	经营性往来	
	上海电气风电集团股份有限公司	控股股东的下属公司	应收款项融资	145.23	886.84	-	1,032.07	-	销售	经营性往来	
	上海电气风电设备东台有限公司	控股股东的下属公司	应收款项融资	108.02	447.22	-	555.24	-	销售	经营性往来	
	上海电气风电设备甘肃有限公司	控股股东的下属公司	应收款项融资	94.37	22.19	-	116.56	-	销售	经营性往来	
	上海电气风电如东有限公司	控股股东的下属公司	应收款项融资	61.92	1,145.31	-	1,207.23	-	销售	经营性往来	
	上海电气风电设备河北有限公司	控股股东的下属公司	应收款项融资	43.96	19.06	-	63.02	-	销售	经营性往来	
	上海电气能源装备(新疆)有限公司	控股股东的下属公司	应收款项融资	43.57	42.21	-	85.78	-	销售	经营性往来	

上海电气风电云南有限公司	控股股东的下属公司	应收款项融资	34.04	66.72	-	100.76	-	销售	经营性往来
上海电气能源装备(内蒙古)有限公司	控股股东的下属公司	应收款项融资	25.99	171.20	-	197.19	-	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	应收款项融资	5.04	-	-	5.04	-	销售	经营性往来
上海电气风电设备黑龙江有限公司	控股股东的下属公司	应收款项融资	-	43.57	-	43.57	-	销售	经营性往来
上海电气集团财务有限责任公司	控股股东的下属公司	应收利息	1,690.11	13,400.69	-	13,075.34	2,015.46	存款利息	经营性往来
上海海立电器有限公司	最终控股股东的下属公司	应收账款	-	67.66	-	16.76	50.90	销售	经营性往来
南昌海立电器有限公司	最终控股股东的下属公司	应收账款	-	0.85	-	-	0.85	销售	经营性往来
上海重型机器厂有限公司	最终控股股东的下属公司	应收账款	197.42	-	-	197.42	-	销售	经营性往来
上海电气国际经济贸易有限公司	最终控股股东的下属公司	应收账款	-	148.40	-	148.40	-	销售	经营性往来
上海欣机机床有限公司	最终控股股东的下属公司	应收账款	-	3.84	-	3.84	-	销售	经营性往来
上海自动化仪表有限公司	最终控股股东的下属公司	预付款项	-	0.30	-	-	0.30	采购商品	经营性往来

上市公司 的子公司 及其附属 企业	上海斯米克 焊材有限公 司	子公司	其他应收款	416.00	-	-	192.00	224.00	土地转 让	非经营 性往来
	上海电气集 团印刷包装 机械有限公 司	子公司	其他流动资产	20,600.00	20,600.00	25.06	20,625.06	20,600.00	委托贷 款	非经营 性往来
	上海电气开 利能源工程 有限公司	子公司	其他流动资产	3,000.00	6,000.00	0.39	6,000.39	3,000.00	委托贷 款	非经营 性往来
	上海斯米克 焊材有限公 司	子公司	其他流动资产	600.00	600.00	21.50	621.50	600.00	委托贷 款	非经营 性往来
总计	/	/	/	31,018.11	52,732.18	46.95	53,555.04	30,242.20	/	/

