

上海电气集团股份有限公司

2017 年度发行可转债募集资金存放与实际使用情况
专项报告及鉴证报告



对发行可转债募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告

普华永道中天特审字(2018)第 1267 号
(第一页, 共三页)

上海电气集团股份有限公司董事会:

我们接受委托, 对上海电气集团股份有限公司(以下简称“上海电气”)关于 2017 年度的发行可转债募集资金存放与实际使用情况专项报告(以下简称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”)执行了合理保证的鉴证业务。

上海电气管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44 号《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(2015 年修订)编制募集资金存放与实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制, 保证募集资金存放与实际使用情况专项报告的真实、准确和完整, 以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



对发行可转债募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告(续)

普华永道中天特审字(2018)第 1267 号
(第二页, 共三页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金存放与实际使用情况的专项报告发表结论。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, 以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告 [2012]44 号《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法 (2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(2015 年修订)编制, 在所有重大方面如实反映了上海电气 2017 年度发行可转债募集资金存放与实际使用情况获取合理保证。

合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序, 以获取有关募集资金存放与实际使用情况专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告 [2012]44 号《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法 (2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(2015 年修订)编制, 在所有重大方面如实反映了上海电气 2017 年度发行可转债募集资金存放与实际使用情况的充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断, 包括对由于舞弊或错误导致的募集资金存放与实际使用情况的专项报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作的过程中, 我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信, 我们获取的证据是充分、适当的, 为发表鉴证结论提供了基础。

对发行可转债募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告(续)

普华永道中天特审字(2018)第 1267 号
(第三页, 共三页)

我们认为, 上述募集资金存放与实际使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会公告[2012]44 号《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》及《上市公司日常信息披露工作备忘录 第一号 临时公告格式指引-第十六号 上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(2015 年修订)编制, 并在所有重大方面如实反映了上海电气 2017 年度发行可转债募集资金存放与实际使用情况。

本报告仅供上海电气按照上述规定的要求在 2017 年度报告中披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。

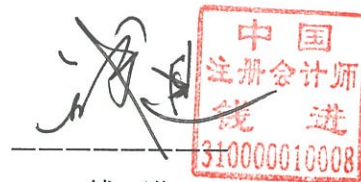
普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2018 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

2017年度发行可转债募集资金存放与实际使用情况专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、编制基础

募集资金存放和实际使用情况的专项报告系根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》编制。

二、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于2015年1月20日签发的证监许可[2015]84号文关于核准上海电气集团股份有限公司公开发行A股可转换公司债券的批复》，上海电气集团股份有限公司(以下简称“本公司”)向社会公开发行面值总额60亿元的可转换公司债券，期限6年。扣除承销及保荐费用共计人民币0.3亿元后，净募集资金共计人民币59.7亿元，上述资金于2015年2月6日存于中国工商银行股份有限公司上海市外滩支行(账号1001262129040521384)的募集资金存放专项账户内，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)予以验证并出具普华永道中天验字(2015)第126号验资报告。

于2015年2月9日，本公司第四届董事会第十六次会议审议通过《关于上海电气集团股份有限公司用募集资金置换预先投入募集资金项目自筹资金的议案》，本次用募集资金置换预先投入募集资金投资项目“向上海电气租赁有限公司增资”的自筹资金的金额为人民币5亿元。

于2017年3月17日，本公司第四届董事会第四十二次会议审议通过《关于公司将部分闲置的可转债募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，在保证募集资金项目资金需求的前提下，同意将总额人民币17.5亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金。公司已于2017年3月20日将上述资金用于补充流动资金。

于2017年10月30日，本公司第四届董事会第五十五次会议审议通过《上海电气集团股份有限公司关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将公司2015年度公开发行可转换公司债券的全部募投项目节余资金(含利息等收入)人民币17.92亿元永久补充流动资金。上述议案于2017年12月29日公司2017年第二次临时股东大会审议通过。本公司已于2018年1月8日将上述资金永久补充流动资金。

上海电气集团股份有限公司

2017 年度发行可转债募集资金存放与实际使用情况专项报告

截至 2017 年 12 月 31 日止, 本公司向下属子公司上海电气租赁有限公司以增资形式拨付本次募集资金金额为人民币 25 亿元(其中包括以自筹资金预先投入募集资金项目的向上海电气租赁有限公司增资的人民币 5 亿元), 本公司直接投入伊拉克华事德二期电站 EPC 项目人民币 3.61 亿元, 印度莎圣电站 BTG 项目人民币 6.78 亿元, 越南永新二期燃煤电厂 EPC 项目人民币 6.35 亿元, 可转债发行费用人民币 0.37 亿元, 目前已实际投入募集资金人民币 41.74 亿元(不包括可转债发行费用人民币 0.37 亿元以及补充流动资金的募集资金人民币 17.50 亿元)。公司募集资金投资项目已全部实施完毕, 伊拉克华事德二期电站 EPC 项目、印度莎圣电站 BTG 项目、越南永新二期燃煤电厂 EPC 项目相关机组已移交, 现进入商业运行阶段且运行稳定。为了提高募集资金的使用效率, 满足公司日常生产经营活动的需要, 公司已于 2018 年 1 月 8 日将募投项目节余资金(含利息收入)永久补充流动资金。

三、募集资金管理情况

为了规范公司募集资金的管理和使用, 保护投资者权益, 本公司制订了《上海电气集团股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“《募集资金管理制度》”), 对募集资金的存放、使用、项目实施管理及使用情况的监督等方面均作了具体明确的规定。

本次公开发行 A 股可转换公司债券募集资金到位后, 本公司根据《募集资金专户存储三方监管协议》于 2015 年 3 月 4 日与开户银行及保荐机构瑞银证券有限责任公司就股份公司专户(账号 1001262129040521384, 1001262129040521260)签订了《募集资金三方监管协议》, 对募集资金实行专户存储。

截至 2017 年 12 月 31 日, 尚未使用的募集资金存放专项账户余额情况如下:

单位: 人民币亿元

开户公司	开户行	账号	余额
上海电气集团股份有 限公司	中国工商银行外滩支行	1001262129040521384	0.03
上海电气集团股份有 限公司	中国工商银行外滩支行	1001262129040521260	0.39

注: 截至 2017 年 12 月 31 日止, 募集资金专户余额为人民币 0.42 亿元, 其中募集资金净额为人民币 0.39 亿元, 利息收入为人民币 0.03 亿元。

上海电气集团股份有限公司
2017 年度发行可转债募集资金存放与实际使用情况专项报告

四、本年度募集资金的实际使用情况

根据本公司 2015 年公开发行 A 股可转换公司债券募集说明书，计划对以下项目使用募集资金计人民币 60.0 亿元。

单位：人民币亿元

序号	项目名称	拟投入募集资金
一	EPC 及 BTG 项目	
1	伊拉克华事德二期电站 EPC 项目	14.0
2	印度莎圣电站 BTG 项目	10.0
3	越南永新二期燃煤电厂 EPC 项目	11.0
二	向上海电气租赁有限公司增资	25.0
合计		60.0

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司公开发行 A 股可转换公司债券募集资金项目投入情况，进展如下：

1、本公司以募集资金人民币 25.0 亿元向上海电气租赁有限公司实施增资。截至 2017 年 12 月 31 日累计募集资金投入金额为人民币 25.0 亿元(包括已置换的以自筹资金预先投入增资的人民币 5.0 亿元)。

2、本公司以募集资金人民币 14.0 亿元用于伊拉克华事德二期电站 EPC 项目。截至 2017 年 12 月 31 日，累计募集资金投入金额为人民币 3.61 亿元。

3、本公司以募集资金人民币 10.0 亿元用于印度莎圣电站 BTG 项目。截至 2017 年 12 月 31 日，累计募集资金投入金额为人民币 6.78 亿元。

4、本公司以募集资金人民币 11.0 亿元用于越南永新二期燃煤电厂 EPC 项目。截至 2017 年 12 月 31 日，累计募集资金投入金额为人民币 6.35 亿元。

5、此外，截止 2017 年 12 月 31 日止，公司将部分闲置的募集资金补充流动资金人民币 17.50 亿元。

有关本年度本公司募集资金实际使用情况见附表 1 募集资金使用情况对照表。

上海电气集团股份有限公司
2017 年度发行可转债募集资金存放与实际使用情况专项报告

五、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司不存变更募集资金投资项目的情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

于 2017 年度，公司募集资金的使用及信息披露已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》和《上海电气集团股份有限公司募集资金管理制度》的相关规定执行。

本公司董事会认为，本公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整地反映了本公司募集资金的存放和实际使用情况。

上海电气集团股份有限公司董事会

2018 年 3 月 29 日

上海电气集团股份有限公司
2017 年度发行可转债募集资金存放与实际使用情况专项报告

附表 1：募集资金使用情况对照表：

额单位：人民币亿元

募集资金总额		60.0		本年度投入募集资金总额		0.95						
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额(注 1)		41.74						
变更用途的募集资金总额比例		-		已使用的可转债发行费用		0.37						
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(1)-(2)	截至期末投资进度(%)(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
伊拉克华事德二期电站 EPC 项目	否	14.0	14.0	14.0	0.08	3.61	10.39	26%	2017 年	不适用	不适用	不适用
印度莎圣电站 BTG 项目	否	10.0	10.0	10.0	0.16	6.78	3.22	68%	2016 年	不适用	不适用	不适用
越南永新二期燃煤电厂 EPC 项目	否	11.0	11.0	11.0	0.71	6.35	4.65	58%	2016 年	不适用	不适用	不适用
向上海电气租赁有限公司增资	否	25.0	25.0	25.0	-	25.0	-	100%	2015 年	不适用	不适用	不适用
合计	-	60.0	60.0	60.0	0.95	41.74	18.26	70%	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)				不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用								

上海电气集团股份有限公司
2017年度发行可转换债募集资金存放与实际使用情况专项报告

附表 1：募集资金使用情况对照表(续)：

金额单位：人民币亿元

<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>于2015年2月9日，本公司第四届董事会第十六次会议审议通过《关于上海电气集团股份有限公司用募集资金置换预先投入募集资金项目自筹资金的议案》，本次用募集资金置换预先投入募集资金项目自筹资金为人民币5亿元。</p> <p>普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)对本次公开发行A股可转换公司债券募集资金的先期投入情况进行了审核，并出具了普华永道中天特审字(2015)第151号《以自筹资金预先投入投资情况及鉴证报告》。保荐机构瑞信方正也已对公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金出具意见。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>于2017年3月17日，本公司第四届董事会第四十二次会议审议通过《关于公司将部分闲置的可转债募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，在保证募集资金项目资金需求的前提下，同意将总额人民币17.5亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金。公司已于2017年3月20日将上述资金用于补充流动资金。</p>
<p>对闲置募集资金进行管理，投资相关产品情况</p>	<p>不适用</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>截至2017年12月31日，公司募投资项目节余资金(含利息收入)为17.92亿元，公司募集资金投资项目产生节余资金的主要原因：公司在募投项目使用过程中，从项目的实际情况出发，本着节约、合理的原则，科学审慎地使用募集资金，在保证项目质量和控制实施风险的前提下，公司进一步加强了费用控制、过程监督，加快了项目款的回收，较好地控制了成本。</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>于2017年10月30日，本公司第四届董事会第五十五次会议审议通过《上海电气集团股份有限公司关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将公司2015年度公开发行可转换公司债券的全部募投资项目节余资金(含利息收入)17.92亿元永久补充流动资金。上述议案于2017年12月29日经公司2017年第二次临时股东大会审议通过。公司已于2018年1月8日将项目节余资金永久补充流动资金。</p>

注 1：“已累计投入募集资金到账后累计投入募集资金项目金额及实际已置换先期投入项目金额5.0亿。”