

关于江苏春兰制冷设备股份有限公司
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：江苏春兰制冷设备股份有限公司
审计单位：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：025-83235002



00002022040065287640
报告文号：苏亚专审[2022]109号

**关于对江苏春兰制冷设备股份有限公司
2021年度非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况的专项说明**

苏亚专审 [2022] 109 号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
地 址：南京市泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 层
邮 编：210009
传 真：025-83235046
电 话：025-83235002
网 址：www.syjc.com
电子信箱：info@syjc.com

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚专审[2022]109号

关于对江苏春兰制冷设备股份有限公司 2021年度非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况的专项说明

江苏春兰制冷设备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏春兰制冷设备股份有限公司（以下简称春兰股份公司）2021年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2021年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月25日出具了苏亚审[2022]709号无保留意见审计报告。

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》（证监会公告[2022]26号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》（上证函[2022]3号）的有关要求，春兰股份公司编制了后附的2021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、合法及完整是春兰股份公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表进行核对，并出具专项说明。

我们将汇总表所载资料与春兰股份公司有关的会计资料以及已审计的财务报表相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致的情形。

为了更好地理解春兰股份公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供春兰股份公司 2021 年度报告披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师及所在会计师事务所无关。

附件：春兰股份公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国 南京市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十五日

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 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 前控股股东及其他关联方 | | | | | | | | | | 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 | 江苏春兰进出口有限公司 | 同一控制人 | 应收账款 | 8,392,315.64 | 436,676.95 | | 5,367,423.95 | 3,461,568.64 | 房租、水电费 | 经营性往来 |
| | 泰州宾馆有限公司 | 同一控制人 | 应收账款 | 95,980.10 | 29,262.80 | | 125,242.90 | | 销售、劳务费 | 经营性往来 |
| | 江苏春兰空调设备有限公司 | 同一控制人 | 应收账款 | 24,917.90 | 21,186.48 | | 46,104.38 | | 销售 | 经营性往来 |
| | 泰州春兰销售公司 | 母公司的全资子公司 | 应收账款 | | 218,338.49 | | 218,338.49 | | 房租、水电费 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|-----------------|-----------|-------|---------------|---------------|--|---------------|---------------|----------|--------|
| | 江苏春兰空调设备有限公司 | 同一控制人 | 预付账款 | 754,113.74 | 11,848,637.40 | | 11,231,300.00 | 1,371,451.14 | 采购 | 经营性往来 |
| | 江苏春兰机械制造有限公司 | 联营企业 | 预付账款 | 301,600.00 | 768,183.28 | | 1,069,783.28 | | 采购 | 经营性往来 |
| | 泰州春兰销售有限公司 | 母公司的全资子公司 | 长期应收款 | 7,600,000.00 | | | 3,800,000.00 | 3,800,000.00 | 2号厂房拆迁补偿 | 经营性往来 |
| | 江苏春兰机械制造有限公司 | 联营企业 | 其他应收款 | | 184,230.60 | | 184,230.60 | | 劳务费 | 经营性往来 |
| | 江苏春兰空调设备有限公司 | 同一控制人 | 其他应收款 | | 631,579.02 | | 631,579.02 | | 劳务费 | 经营性往来 |
| | 江苏春兰清洁能源研究院有限公司 | 同一控制人 | 其他应收款 | | 93,871.89 | | 93,871.89 | | 销售商品、劳务费 | 经营性往来 |
| | 春兰(集团)公司 | 母公司 | 其他应收款 | | 361,834.20 | | 361,834.20 | | 房租费 | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 江苏春兰动力制造有限公司 | 非全资子公司 | 其他应收款 | 2,678,600.00 | 336,400.00 | | | 3,015,000.00 | 往来款 | 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 | / | / | / | 19,847,527.38 | 14,930,201.11 | | 23,129,708.71 | 11,648,019.78 | / | / |

