

冰轮环境技术股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用  
资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 3-00073 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101412022588003041
报告名称：	关联方资金占用审核报告
报告文号：	大信专审字[2022]第 3-00073 号
被审（验）单位名称：	冰轮环境技术股份有限公司
会计师事务所名称：	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022 年 03 月 30 日
报备日期：	2022 年 03 月 29 日
签字人员：	田城(110001670112)， 兰英英(110001704704)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2022]第3-00073号

### 冰轮环境技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了冰轮环境技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2021年12月31日合并及母公司资产负债表、2021年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于2022年3月30日出具大信审字[2022]第3-00112号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《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汇总表》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年三月三十日



# 2021 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

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 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
现大股东及其附属 企业									
小 计									
前大股东及其附属企 业									
小 计									
总 计									
其它关联资金往来	资金往来方名称	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 往来资金余 额	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									
小 计									
上市公司子公司及 其附属企业	北京华源泰盟节能设备 有限公司	公司之子公司	其他流动资产	5,000.00	159.88	5,159.88	0.00	借款	非经营性 往来
	烟台冰轮智能机械科技 有限公司	公司之子公司	其他流动资产	3004.39	125.02	3,129.41	1,000.00	借款	非经营性 往来
	烟台冰轮压力容器有限 公司	公司之子公司	其他流动资产	1,500.00	46.13	2,046.13	0.00	借款	非经营性 往来
	烟台冰轮制冷空调节能 服务有限公司	公司之子公司	其他流动资产	4,000.00	149.47	4,149.47	4,000.00	借款	非经营性 往来
	烟台冰轮集团(香港)有 限公司	公司之子公司	其他非流动资产		79.41	79.41	16,255.48	借款	非经营性 往来
	山东神舟制冷设备有限 公司	公司之子公司	其他流动资产		7.13	7.13	1,110.00	借款	非经营性 往来
					13,504.39	407.16	9,411.55	22,365.48	
小 计									
关联自然人及其控制 的法人	济南神华制冷设备有限 公司	子公司高管控股企业	应收账款			0.13	0.00	结算	经营性 往来
			预付账款	0.73		177.22	0.00	结算	经营性 往来

小计					176.62	-	177.35	0.00		结算	经营性往来
	临沂智慧新能源科技有限公司	子公司联营企业	应收账款		43.64		43.64	0		结算	经营性往来
	宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	21.6	5.00		21.60	5		结算	经营性往来
	青岛达能环保设备股份有限公司	联营企业	应收账款	4.25			4.25	0		结算	经营性往来
	烟台泰和新材料集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.1	21.60		19.50	2.2		结算	经营性往来
	烟台现代冰轮重工有限公司	联营企业	应收账款		506.31		441.11	65.2		结算	经营性往来
	北京华商亿源制冷空调工程有限公司	联营企业	应收账款		71.15		71.15	0		结算	经营性往来
	广州冰轮高菱节能科技有限公司	子公司联营企业	应收票据		35.00		35.00	0		结算	经营性往来
	山东华商亿源制冷空调工程有限公司	联营企业控股企业	应收票据		10.00		10.00	0		结算	经营性往来
	万华化学集团股份有限公司	同一实际控制人	应收票据		9.00		9.00	0		结算	经营性往来
	烟台冰轮数字科技有限公司	同一实际控制人	预付账款	91.3	9.00			100.3		结算	经营性往来
	万华化学(烟台)销售有限公司	同一实际控制人	预付账款	12.5	239.51		252.01	0		结算	经营性往来
	万华化学集团股份有限公司	同一实际控制人	其他应收款	11.88				11.88		结算	经营性往来
	万华化学集团股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	15.16	15.84		31.00	0.00		结算	经营性往来
	万华化学集团物资有限公司	同一实际控制人	应收账款	460.05	276.15		547.67	188.53		结算	经营性往来
	烟台泰和新材料股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	112.00			96.00	16.00		结算	经营性往来
	山东华商亿源制冷空调工程有限公司	联营企业控股企业	应收账款	137.00	2,255.41		1,888.19	504.22		结算	经营性往来
	山东华商亿源制冷空调工程有限公司	联营企业控股企业	预付账款	404.03	8,881.75		8,154.28	1131.5		结算	经营性往来
	广州冰轮高菱节能科技有限公司	子公司联营企业	预付款项	105.75	1,536.17		1,360.46	281.46		结算	经营性往来
	宁夏格林兰德环保科技有限公司	股权投资企业	预付款项		72.60			72.6		结算	经营性往来
	烟台卡贝欧换热器有限公司	联营企业	预付款项		8.22		4.12	4.1		结算	经营性往来
	广州冰轮高菱节能科技有限公司	子公司联营企业	应收账款		235.00		188.00	47		结算	经营性往来

其他关联人及其附属企业

	北京电控智慧能源股份有限公司	子公司联营企业	应收账款		103.76		53.10	50.66	结算	经营性往来
	万华化学(广东)有限公司	同一实际控制人	应收账款	7.89				7.89	结算	经营性往来
	临沂大林食品股份有限公司	子公司的其他股东	应收账款		640.57		640.57		结算	经营性往来
小计				1,383.51	14,975.68	0.00	13,870.65	2,488.54		
合计				14,888.63	38,017.78	407.16	23,459.55	24,854.02		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



**名称** 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

**类型** 特殊普通合伙企业

**执行事务合伙人** 吴卫星

**经营范围**

企业会计报表、审计报告、清算报告、验资报告、资产评估报告、税务咨询、企业管理咨询、其他经营活动；依法开展经营活动，自主经营、自负盈亏，不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动；不得开展超出经营范围的活动。

**成立日期** 2012年03月06日

**合伙期限** 2012年03月06日 至 2112年03月05日

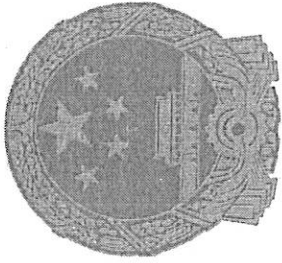
**主要经营场所** 北京市海淀区知春路1号22层2206

登记机关



2022年03月15日





# 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0014492

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

北京市财政局  
二〇一一年十二月四日

中华人民共和国财政部制



姓名	田城
Sex	男
出生日期	1977-07-25
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
身份证号码	370221770725061



证书编号: 110001670112  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 06 月 05 日  
Date of Issuance

年度检验  
Annual Renewal

登记  
Registration



本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is this renewal.

Annual Renewal Registration

登记  
Registration



本证书经检验合格, 继续有效一年。



2020 年 月 日



姓名 兰英英  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1982-10-03  
 Date of birth  
 工作单位 中准会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所  
 Working unit  
 身份证号码 371102198210031024  
 Identity card No.

年度检验  
 2019年  
 山东省注册会计师协会  
 Annual Renewal Registration  
 注册会计师  
 年度检验合格专用章  
 本证书经检验合格有效期一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

山东省注册会计师协会  
 2020年  
 注册会计师  
 年度检验合格专用章  
 Annual Renewal Registration

山东省注册会计师协会  
 2021年  
 注册会计师  
 年度检验合格专用章

证书编号: 110001704704  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2015年05月28日  
 Date of Issuance

同意列入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

山东省注册会计师协会  
 2018年8月29日  
 Stamp of the Institute of CPAs  
 转所专用章