

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

广西华原过滤系统股份有限公司

容诚专字[2025]530Z0005 号

容诚会计师事务所
骑缝

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



关于广西华原过滤系统股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2025]530Z0005 号

广西华原过滤系统股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了广西华原过滤系统股份有限公司（以下简称华原股份公司）2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2025 年 3 月 28 日出具了容诚审字[2025]530Z0001 号的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》的要求及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 53 号——北京证券交易所上市公司年度报告》的规定，华原股份公司管理层编制了后附的广西华原过滤系统股份有限公司 2024 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保证其真实、准确、完整是华原股份公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计华原股份公司 2024 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对华原股份公司实施 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解华原股份公司的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。

本专项说明仅供华原股份公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



附件：广西华原过滤系统股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

（此页为广西华原过滤系统股份有限公司容诚专字[2025]530Z0005 号报告之签字盖章页。）



中国注册会计师： 黎荣果 
黎荣果(项目合伙人)

中国注册会计师： 艾丽丝 
艾丽丝

中国·北京

中国注册会计师： 黄秋梅 
黄秋梅

2025 年 3 月 28 日



附件:

广西华原过滤系统股份有限公司
2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: 万元

编制单位: 广西华原过滤系统股份有限公司	资金占用名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用										
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计										
总计										
其他关联资金往来										往来性质
	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	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	广西玉柴机器专类发展有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款	540.45	15,862.66		15,178.57	1,224.54	销售滤清器及相关零部件	经营性往来
	广西玉柴机器专类发展有限公司	控股股东实施重大影响的企业	合同资产	595.90	618.50		595.90	618.50	未到期货质保金	经营性往来
	广西玉柴机器专类发展有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款	194.72	1,941.67		1,840.05	296.34	销售滤清器及相关零部件	经营性往来
	广西玉柴机器专类发展有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款	-	1,842.36		1,013.95	828.40	销售滤清器	经营性往来
	广西玉柴机器专类发展有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款	49.04	1,998.11		1,928.73	118.41	销售滤清器及相关零部件	经营性往来
	广西玉柴机器专类发展有限公司	控股股东实施重大影响的企业	合同资产	26.80	32.98		26.80	32.98	未到期货质保金	经营性往来
	广西玉柴机器专类发展有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款	3.07	98.80		34.84	67.04	销售滤清器及相关零部件	经营性往来
	玉柴联合动力股份有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款		25.02		18.38	6.64	销售滤清器及相关零部件	经营性往来
	玉柴联合动力股份有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款	1.59	15.55		2.43	14.71	销售滤清器	经营性往来
	玉柴联合动力股份有限公司	控股股东实施重大影响的企业	合同资产	2.51	0.36		2.51	0.36	未到期货质保金	经营性往来
	玉柴联合动力股份有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款	1,366.54	7,251.76		8,291.68	326.62	销售滤清器及相关零部件	经营性往来
	广西玉柴机器专类发展有限公司	控股股东实施重大影响的企业	合同资产	178.00	163.08		178.00	163.08	未到期货质保金	经营性往来
	广西玉柴机器专类发展有限公司	控股股东实施重大影响的企业	预付账款		2.92			2.92	接受劳务	经营性往来
	广西玉柴机器专类发展有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款	-	8,237.48		5,524.02	2,713.47	销售滤清器	经营性往来
	广西玉柴机器专类发展有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款	0.73	1.10		1.84	-	销售滤清器	经营性往来
	广西玉柴机器专类发展有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款		1.84		0.73	1.10	销售滤清器	经营性往来
	广西玉柴机器专类发展有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款	63.81	48.98		114.79	-	销售滤清器	经营性往来
	苏州玉柴机器专类发展有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款		35.98		35.98	-	销售滤清器	经营性往来
	广西玉柴机器专类发展有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款	902.00	1,936.30		1,781.84	1,056.46	销售滤清器	经营性往来
	广西玉柴机器专类发展有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款	500.00	15,015.71		13,763.85	1,751.86	销售滤清器	经营性往来



广西玉柴特种装备有限公司	控股股东控制的企业	应收票据及应收账款项融资	10.00		10.00	销售设备	经营性往来
广西玉柴特种装备有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		29.38		销售设备	经营性往来
玉柴芯蓝新能源动力科技有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款		0.04		销售设备	经营性往来
玉柴芯蓝新能源动力科技有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款	350.21			销售设备	经营性往来
广西玉柴铸造有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款	6.99			销售设备	经营性往来
广西玉柴铸造有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款		12.72		销售设备	经营性往来
广西玉柴铸造有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款		12.42		销售设备	经营性往来
广西玉柴铸造有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款		-0.04		销售设备	经营性往来
广西玉柴铸造有限公司	控股股东实施重大影响的企业	预付款项	10.99	-10.33	0.66	接受劳务	经营性往来
广西玉柴铸造有限公司	控股股东实施重大影响的企业	其他应收款		992.31	888.46	废料款	经营性往来
广西玉柴铸造有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	4.43		6.69	销售设备	经营性往来
南京玉柴汽车服务有限公司	控股股东实施重大影响的企业	应收账款		672.66		销售设备	经营性往来
广西金创汽车零部件制造有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		0.15		接受劳务	经营性往来
广西玉柴新能源有限公司	控股股东控制的企业	应收账款		1.41		接受劳务	经营性往来
深圳华盛达系统有限公司	子公司	其他应收款		19.31		代垫款	非经营性往来
南昌江铃集团鑫晨汽车零部件有限公司	子公司	其他应收款		3.59		代垫款	非经营性往来
							非经营性往来
							非经营性往来
							非经营性往来
							非经营性往来
总计			4,809.79	56,867.53	51,670.18	10,007.14	

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

孙琳印

孙琳印

邓福生印





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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。）

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（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。）

出资额 8811.5 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26



登记机关

2023 年 03 月 05 日



会计师事务所

执业证书



名称：容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：刘维

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0022650

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》。

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



发证机关：北京市财政局

2025年11月8日

中华人民共和国财政部制



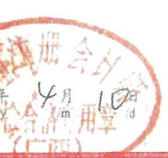
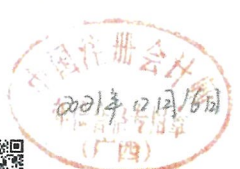


姓名: 陈荣果
 性别: 男
 出生日期: 1971-09-07
 工作单位: 祥浩会计师事务所有限责任公司
 身份证号码: 452528197109070012

证书编号: 450100044692
 批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
 发证日期: 始发 2004年 12月 24日
 换发 2011年 04月 21日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 业务报告附件专用

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

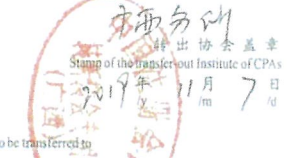
同意调出
 Agree the holder to be transferred from

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

祥浩会计师事务所
 CPAs

致同会计师事务所
 CPAs

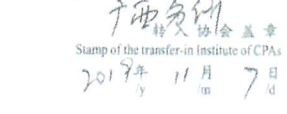
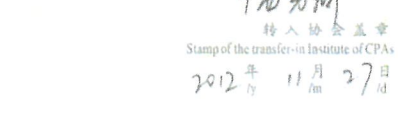


同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所
 CPAs

容诚会计师事务所
 CPAs





姓名	艾丽丝
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1989-11-08
Date of birth	
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所
Working unit	
身份证号码	450104198911080525
Identity card No.	



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

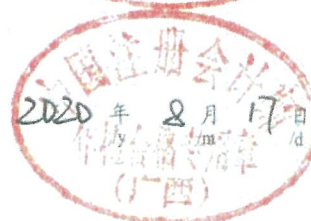
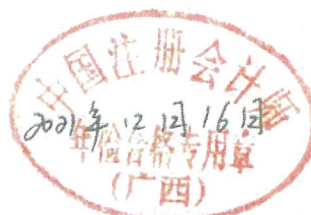
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110101560277
No. of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 始发 2015 年 12 月 31 日
Date of Issuance
换发 2019 年 09 月 25 日





姓名 Full name 黄秋梅
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1988-11-06
 工作单位 Working unit 致同会计师事务所(特殊普通合伙) 广西分所
 身份证号码 Identity card No. 450721198811061481

证书编号:
No. of Certificate

110101560329

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广西壮族自治区注册会
计师协会

发证日期:
Date of Issuance

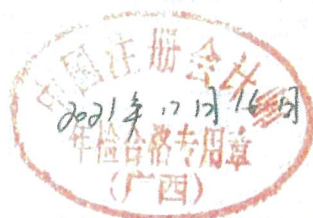
2016 09 17



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同会计师 事务所
广西分所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018 年 8 月 23 日
/y /m /d

容诚会计师 事务所
广西分所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 8 月 23 日
/y /m /d