



# 关于广东申菱环境系统股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来 的专项说明

华兴专字[2025]24015140040号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



# 华兴会计师事务所(特殊普通合伙) HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

## 广东申菱环境系统股份有限公司 2024年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来的专项说明

华兴专字[2025]24015140040号

广东申菱环境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东申菱环境系统股份有限公司(以下简称“申菱环境”)2024年度财务报表,包括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、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注,并于2025年4月25日签发了华兴审字[2025]24015140011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》和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的要求,申菱环境编制了后附的广东申菱环境系统股份有限公司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确保其真实、合法及完整是申菱环境管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计申菱环境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。除了对申菱环境实施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。为了更好地理解申菱环境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2024年度财务报表一并阅读。



**华兴会计师事务所（特殊普通合伙）**  
**HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP**

地址：福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼  
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574  
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354  
邮政编码(Postcode): 350003

本专项说明仅供申菱环境披露2024年度报告之用，不得用作任何其他目的。

华兴会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国福州市

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2025年4月25日

## 广东申菱环境系统股份有限公司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

编制单位：广东申菱环境系统股份有限公司

单位：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	2024年期初占用资金余额	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年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2024年期初往来资金余额	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年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										

上市公司的子公司及其附属企业	申菱环境系统（香港）有限公司	子公司	其他应收款	122.44		1.20	123.64		往来款	非经营性往来
	北京申菱环境科技有限公司	子公司	其他应收款	361.00			361.00		往来款	非经营性往来
	武汉市申菱环境系统有限公司	子公司	其他应收款	31.57			31.57		往来款	非经营性往来
	上海申菱环境科技有限公司	子公司	其他应收款	65.64	126.12		90.12	101.64	往来款	非经营性往来
	高州申菱特种空调有限公司	子公司	其他应收款		1.00		1.00		往来款	非经营性往来
	广东申菱热储科技有限公司	子公司	其他应收款		1,891.25			1,891.25	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计				580.65	2,018.37	1.20	607.33	1,992.89		

本表已经董事会会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：