

**关于山东省章丘鼓风机股份有限公司
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**

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

关于山东省章丘鼓风机股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项审核说明

永证专字（2024）第310117号

山东省章丘鼓风机股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了山东省章丘鼓风机股份有限公司（简称“山东章鼓”）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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，并出具了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（中国证券监督管理委员会公告（2022）26号）和证券交易所相关文件要求，山东章鼓编制了后附的2023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该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是山东章鼓管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与我们审计山东章鼓2023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，在所有重大方面未发现不一致。为了更好地理解山东章鼓2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为山东章鼓向监管部门披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况时使用，不得用作任何其他用途。

附件：山东省章丘鼓风机股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况汇总表。



中国注册会计师：
(项目合伙人) 110001022610

中国注册会计师：
110001024738

二〇二四年四月十九日



附表

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币元

| 编制单位：山东省章丘鼓风机股份有限公司 非经营性资金占用方 | 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 | 2023年年初占用资金余额 | 2023年度占用累计发生金额 | 2023年度偿还累计发生额 | 2023年年末占用资金余额 | 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 | 上海力脉环保设备有限公司 | 参股公司 | 应收账款 | 3,916,307.18 | 674,469.58 | 573,701.60 | 4,017,075.16 | 销售鼓风机 | 经营性往来 |
| 小计 | 徽鲸环境(北京)有限公司 | 参股公司 | 应收账款 | 1,731,237.00 | | 647,907.00 | 1,083,330.00 | 销售鼓风机 | 经营性往来 |
| 关联自然人及其控制的法人 | 徽鲸环境(北京)有限公司 | 参股公司 | 合同资产 | 210,000.00 | | 210,000.00 | - | 销售鼓风机 | 经营性往来 |
| 小计 | 喀什安德新材料科技有限公司 | 参股公司 | 应收账款 | 205,000.00 | | 950,000.00 | -745,000.00 | 销售鼓风机 | 经营性往来 |
| 其他关联资金往来 | 南京翔瑞智能装备技术有限公司山东分公司 | 参股公司 | 应收账款 | | 2,029,791.00 | 2,016,439.00 | 13,352.00 | 销售鼓风机 | 经营性往来 |
| 小计 | 宁波松鼠动力科技有限公司 | 参股公司 | 应收账款 | | 8,651.66 | | 8,651.66 | 销售鼓风机 | 经营性往来 |
| 其他关联人及其附属企业 | 山东章鼓高孚智能制造科技有限公司 | 参股公司 | 应收账款 | 3,096,869.86 | 9,558,808.61 | 12,517,781.12 | 137,897.35 | 销售鼓风机 | 经营性往来 |
| 小计 | 山东章鼓高孚智能制造科技有限公司 | 参股公司 | 预付账款 | | 48,532,975.54 | 35,403,362.40 | 13,129,613.14 | 采购货物 | 经营性往来 |
| 小计 | 郴州市拓道新材料科技有限公司 | 参股公司 | 应收账款 | | 10,459,997.82 | 3,353,872.31 | 7,116,125.51 | 销售工业泵 | 经营性往来 |
| 小计 | 山东艾诺新材料科技有限公司 | 参股公司 | 预付账款 | 1,538,025.82 | | 1,538,025.82 | - | 采购货物 | 经营性往来 |
| 小计 | 山东丰昂铸造有限公司 | 参股公司 | 预付款项 | 937,127.50 | | | 937,127.50 | 采购货物 | 经营性往来 |
| 小计 | 南京翔瑞智能装备技术有限公司 | 参股公司 | 预付款项 | | 1,475,445.07 | | 1,475,445.07 | 采购货物 | 经营性往来 |
| 小计 | 南京翔瑞智能装备技术有限公司山东分公司 | 参股公司 | 预付款项 | | 2,321,301.00 | | 2,321,301.00 | 采购货物 | 经营性往来 |
| 小计 | 潍坊智选信息科技有限公司 | 参股公司 | 预付款项 | | 1,133,542.05 | | 1,133,542.05 | 采购货物 | 经营性往来 |
| 小计 | 山东章鼓势加动力科技有限公司 | 参股公司 | 预付款项 | | 640,000.00 | 385,132.74 | 254,867.26 | 采购货物 | 经营性往来 |
| 小计 | 山东章鼓高孚智能制造科技有限公司 | 参股公司 | 其他应收款 | | 30,000.00 | | 30,000.00 | 采购货物 | 经营性往来 |
| 小计 | 风神鼓风机有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 11,634,567.37 | 78,883,393.36 | 57,596,222.00 | 32,921,738.73 | 保证金 | 经营性往来 |
| 小计 | 河北协同水处理技术有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 703,799.43 | 11,934.46 | | 715,733.89 | 垫付流动资金 | 非经营性占用 |
| 小计 | 章鼓鼓风机(镇江)有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 90,000,000.00 | 2,323,333.33 | 42,323,333.33 | 50,000,000.00 | 垫付流动资金 | 非经营性占用 |
| 小计 | 风神鼓风机有限公司 | 全资子公司 | 应收账款 | 5,250,977.42 | 11,500,000.00 | 11,566,270.58 | -66,270.58 | 垫付流动资金 | 非经营性占用 |
| 小计 | 山东章鼓节能环保技术有限公司 | 控股子公司 | 应收账款 | 4,677,047.49 | 13,478,443.44 | 8,690,004.61 | 10,039,416.25 | 销售鼓风机 | 经营性往来 |
| 小计 | 章鼓绣源宁夏环保科技有限公司 | 控股子公司 | 应收账款 | 14,976.35 | 5,176,202.11 | 3,773,953.00 | 6,079,296.60 | 销售工业泵 | 经营性往来 |
| 小计 | 河北协同水处理技术有限公司鱼台分公司 | 控股子公司 | 应收账款 | | 1,399,280.00 | 2,100.00 | 1,412,156.35 | 销售工业泵 | 经营性往来 |
| 小计 | 章鼓绣源宁夏环保科技有限公司 | 控股子公司 | 预付款项 | | 55,760.00 | 39,032.00 | 16,728.00 | 销售鼓风机 | 经营性往来 |
| 小计 | 山东章鼓节能环保技术有限公司 | 控股子公司 | 预付款项 | | 1,873,462.90 | 1,616,000.00 | 257,462.90 | 销售鼓风机 | 经营性往来 |
| 小计 | 山东章鼓节能环保技术有限公司 | 控股子公司 | 预付款项 | | 19,162.76 | 58.76 | 19,104.00 | 采购货物 | 经营性往来 |
| 小计 | 山东章鼓天友环保科技有限公司 | 控股子公司 | 预付款项 | | 1,122,932.42 | | 1,122,932.42 | 销售水处理药剂 | 经营性往来 |
| 小计 | | | | 100,646,800.70 | 36,960,511.42 | 68,010,752.28 | 69,596,559.84 | | |
| 总计 | | | | 112,281,368.06 | 115,843,904.78 | 125,606,974.28 | 102,518,298.56 | | |

法定代表人:

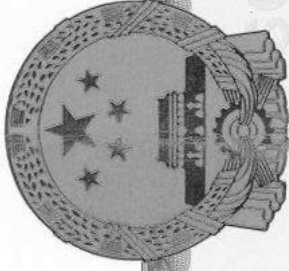


主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





统一社会信用代码

91110105085458861W

营业执照



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 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。）

成立日期 2013年12月20日

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层



登记机关



2024年01月24日

证书序号: 0011966

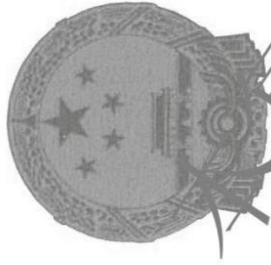
说明

- 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。

《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 永拓会计师事务所 (特殊普通合伙)
 首席合伙人: 吕江
 主任会计师:
 经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号 (国安大厦13层)
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11000102
 批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号
 批准执业日期: 2013年12月16日



北京市财政局
 发证机关: 北京市财政局
 二〇一三年十一月七日



姓名: 荆秀梅
性别: 女
出生日期: 1972-03-08
工作单位: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
Working unit: 370727720308712
身份证号码: _____
Identity card No. _____

证书编号: 110001022810
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: 2002 年 05 月 08 日
Date of Issuance



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
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 12 月 13 日
事务所 CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
_____ 年 月 日
事务所 CPAs



中国注册会计师协会
CICPA



姓名 Full name 谢家龙
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1982-01-07
工作单位 Working unit 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
身份证号码 Identity card No. 372523198201075716

证书编号: 110001024736
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: 2019年09月16日
Date of Issuing



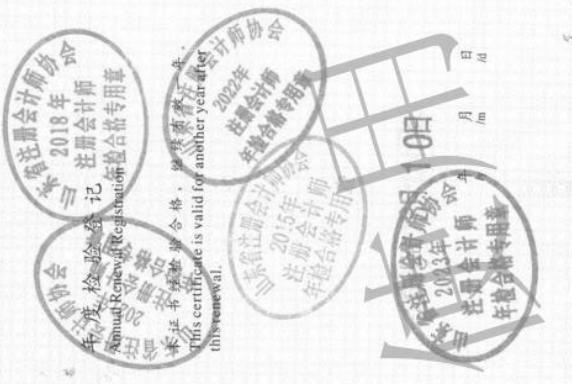
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 转出协会盖章
Beijing Yongtuo CPAs (Special General Partnership) CPAs
2019年12月13日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 转入协会盖章
Beijing Yongtuo CPAs (Special General Partnership) CPAs
2019年12月13日



Annual Review/Registration Renewal
This certificate is valid for another year after this renewal.

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

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 转出协会盖章
Beijing Yongtuo CPAs (Special General Partnership) CPAs
2019年12月13日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 转入协会盖章
Beijing Yongtuo CPAs (Special General Partnership) CPAs
2019年12月13日

出具