

关于珠海格力电器股份有限公司
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核报告

众环专字(2024)0500353 号

目录

1、专项审核报告	1
2、上市公司 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.....	2



关于珠海格力电器股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2024)0500353 号

珠海格力电器股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了珠海格力电器股份有限公司(以下简称“贵公司”)2023年12月31日合并及公司的资产负债表,2023年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司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》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计贵公司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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司2023年度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的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供珠海格力电器股份有限公司2023年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师: _____

吴梓豪

中国注册会计师: _____

邱以武

中国·武汉

2024年04月29日

上市公司 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

编制单位：珠海格力电器股份有限公司

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	2023 年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额（不含利息）	2023 年度占用资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	无									
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
小计										
其他关联方及附属企业	盾安（天津）节能系统有限公司及其控股公司	联营企业	其他应收款	17,238.06			5.48	17,232.58	出售子公司形成的占用	非经营性往来
小计				17,238.06			5.48	17,232.58		
总计				17,238.06			5.48	17,232.58		

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	2023 年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生额	2023 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
上市公司的子公司及其附属企业	格力钛新能源股份有限公司	控股子公司	其他应收款		399,000.00	141.31		399,141.31	往来款	非经营性往来
	天津绿色再生资源利用有限公司	全资子公司	其他应收款	25,575.29	20,965.95		21,200.93	25,340.31	往来款	非经营性往来
	格力暖通制冷设备（武汉）有限公司	全资子公司	其他应收款	17,361.00				17,361.00	往来款	非经营性往来
	郑州格力绿色再生资源有限公司	全资子公司	其他应收款	11,602.34	7,919.67		1.50	19,520.51	往来款	非经营性往来
	湖南绿色再生资源有限公司	全资子公司	其他应收款	1,557.83	103.54		1.27	1,660.10	往来款	非经营性往来
	石家庄绿色再生资源有限公司	全资子公司	其他应收款	1,330.61	56.97			1,387.58	往来款	非经营性往来
	芜湖绿色再生资源有限公司	全资子公司	其他应收款	1,096.50	41.79			1,138.29	往来款	非经营性往来
	珠海格力集团财务有限责任公司	全资子公司	其他应收款	239.96	174.13		146.28	267.81	往来款	非经营性往来
	珠海格力绿色再生资源有限公司	全资子公司	其他应收款		15.85			15.85	往来款	非经营性往来
	格力电器（合肥）有限公司	全资子公司	其他应收款	163,999.37	3,758.37		167,757.74		往来款	非经营性往来
	格力电器（杭州）有限公司	全资子公司	其他应收款	131,700.59	27,964.17		159,664.76		往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	小计			354,463.49	460,000.44	141.31	348,772.48	465,832.76		

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	2023 年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生额	2023 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
其他关联方及其附属企业	上海海立（集团）股份有限公司及其控股公司	本公司持有其 5.00% 以上股份的公司	应收票据		5,300.00		3,700.00	1,600.00	销售商品	经营性往来
	兰州广通新能源汽车有限公司	联营企业	应收账款	18,039.57	197.44		1,410.22	16,826.79	销售商品	经营性往来
	上海海立（集团）股份有限公司及其控股公司	本公司持有其 5.00% 以上股份的公司	应收账款	28,791.19	115,060.54		119,197.42	24,654.31	销售商品	经营性往来
	芜湖格润再生资源回收有限公司	本公司对其有重大影响的公司	应收账款	605.31			378.96	226.35	销售商品	经营性往来
	河南格力安装工程有 限公司	本公司董事担任 执行董事的公司	应收款项融 资		16,697.25		15,700.00	997.25	销售商品	经营性往来
	河南盛世欣兴格力贸 易有限公司	本公司董事担任 执行董事的公司	应收款项融 资	133,625.98	476,444.66		566,540.91	43,529.73	销售商品	经营性往来
	山东红四月控股集团 有限公司及其控股公 司	本公司监事控股 的公司	应收款项融 资	18,990.76	20,009.24		39,000.00		销售商品	经营性往来
	山东捷瑞物流有限公 司	本公司监事控股 的公司	应收款项融 资	31,259.68	68,773.18		82,409.50	17,623.36	销售商品	经营性往来
	上海海立（集团）股 份有限公司及其控股 公司	本公司持有其 5.00% 以上股份 的公司	应收款项融 资	22,190.39	52,021.13		61,790.83	12,420.69	销售商品	经营性往来
	浙江盛世欣兴格力贸 易有限公司	本公司董事担任 执行董事兼总经 理的公司	应收款项融 资	74,866.69	384,424.35		440,343.76	18,947.28	销售商品	经营性往来

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	2023 年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生额	2023 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
其他关联方及其附属企业	浙江通诚格力电器有限公司及其控股公司	本公司董事持股及担任董事长的公司	应收款项融资	5,456.97	12,045.15		16,938.68	563.44	销售商品	经营性往来
	北京格力科技有限公司	联营企业	预付账款	2.11			2.11		购买商品	经营性往来
	上海海立（集团）股份有限公司及其控股公司	本公司持有其 5.00% 以上股份的公司	预付账款	234.92	2,602.70		2,273.43	564.19	购买商品	经营性往来
	四川金石租赁股份有限公司及其控股公司	联营企业	预付账款	1,216.45			608.23	608.22	服务采购	经营性往来
	上海海立（集团）股份有限公司及其控股公司	本公司持有其 5.00% 以上股份的公司	其他应收款		623.42		589.59	33.83	提供劳务	经营性往来
	上海海立（集团）股份有限公司及其控股公司	本公司持有其 5.00% 以上股份的公司	其他应收款	0.50				0.50	保证金	经营性往来
	四川金石租赁股份有限公司及其控股公司	联营企业	其他应收款	2,000.00			48.06	1,951.94	保证金	经营性往来
	兰州广通新能源汽车有限公司	联营企业	合同资产	486.66			486.66		销售商品	经营性往来
	四川金石租赁股份有限公司及其控股公司	联营企业	其他非流动资产	1,850.00				1,850.00	保证金	经营性往来
	小计				339,617.18	1,154,199.06		1,351,418.36	142,397.88	
总计				694,080.67	1,614,199.50	141.31	1,700,190.84	608,230.64		

本表于 2024 年 04 月 29 日获董事会批准。

(以下无正文, 为《关于珠海格力电器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》之签署页)

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: