

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(2023)0500149 号

目录

1、专项审核报告	1
2、附表	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(2023)0500149 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”）2022 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2022 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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

2023年04月28日

上市公司 2022 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

金额单位：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	2022 年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										
注：本公司控股子公司浙江盾安人工环境股份有限公司（以下简称“盾安环境”）为盾安控股集团有限公司（以下简称“盾安控股”）提供 75,000.00 万元人民币的等额连带责任互保。2022 年 6 月盾安环境就上述关联担保债务清偿 33,311.54 万元，2022 年 10 月盾安环境收到盾安控股全资子公司浙江盾安实业有限公司代盾安控股补偿的 10,000.00 万元，及本公司支付的补偿款 23,370.70 万元。盾安环境承担上述关联担保保证责任后，仍有权向盾安控股进行追偿，能否追偿成功存在较大不确定性。										
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		17,238.83		0.77	17,238.06	出售子公司形成的占用	非经营性往来
小计					17,238.83		0.77	17,238.06		
总计					17,238.83		0.77	17,238.06		

附表

其他关联资金往来	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	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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										
上市公司的子公司及其附属企业	格力电器(合肥)有限公司	全资子公司	其他应收款	125,043.77	245,012.51		206,056.91	163,999.37	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	25,596.96	152,272.32		46,168.69	131,700.59	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	18,564.17	7,011.12			25,575.29	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	10,413.64	4,135.09		2,946.39	11,602.34	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	2,661.87	4,595.96		5,700.00	1,557.83	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	1,247.58	83.75		0.72	1,330.61	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	1,030.18	67.38		1.06	1,096.50	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	171.63	218.11		149.78	239.96	往来款	非经营性往来
		小计			202,090.80	413,396.24		261,023.55	354,463.49	
其他关联方及其附属企业	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	168,230.81	427,035.17		461,640.00	133,625.98	销售商品	经营性往来
其他关联方及其附属企业	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	56,364.39	528,937.65		510,435.35	74,866.69	销售商品	经营性往来

附表

其他关联资金往来	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	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	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	80.70	41,335.98		10,157.00	31,259.68	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	本公司监事持股及担任执行董事兼经理的公司	应收款项融资		18,990.76			18,990.76	销售商品	经营性往来
	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企业	应收款项融资	721.27	11,983.74		7,248.04	5,456.97	销售商品	经营性往来
	河南省弘力电器销售有限公司	本公司董事之子担任执行董事兼总经理的公司	应收款项融资	25,405.65	10,594.35		36,000.00		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	20,945.98	54,591.27		53,346.86	22,190.39	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	27,597.49	102,638.44		101,444.74	28,791.19	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	14,953.85	3,150.55		64.83	18,039.57	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				605.31	销售商品、经营租赁	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	预付款项		2,432.89		1,216.44	1,216.45	购买商品	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	预付款项	15.93	234.92		15.93	234.92	购买商品	经营性往来

附表

其他关联资金往来	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	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	北京格力科技有限公司	联营企业	预付款项		2.11			2.11	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	其他应收款	2,005.00			5.00	2,000.00	保证金	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
	河南豫泽融资租赁有限公司	联营企业	其他应收款	200.00			200.00		保证金	经营性往来
	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		1,089.28		1,089.28		工程款	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	3,573.04			3,086.38	486.66	销售商品	经营性往来
	武汉数字化设计与制造创新中心有限公司	联营企业	合同资产	23.05			23.05		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	1,845.00	5.00			1,850.00	保证金	经营性往来
	小计			322,567.47	1,203,022.61		1,185,972.90	339,617.18		
	总计			524,658.27	1,616,418.85		1,446,996.45	694,080.67		

本表于 2023 年 04 月 28 日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计工作负责人：