



00002019040080118863
报告文号：苏亚专审[2019]101号

关于江苏春兰制冷设备股份有限公司
2018年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况的专项说明

苏亚专审 [2019] 101 号

审计机构：江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 21-23 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚专审[2019]101号

关于江苏春兰制冷设备股份有限公司 2018年度非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况的专项说明

江苏春兰制冷设备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏春兰制冷设备股份有限公司（以下简称春兰股份）2018年12月31日的合并资产负债表及资产负债表、2018年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2019年4月25日出具了苏亚审[2019]681号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文）的有关要求，春兰股份编制了后附的2018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、合法及完整是春兰股份管理层的责任。我们的责任是对汇总表进行核对，并出具专项说明。

我们将汇总表所载资料与春兰股份有关的会计资料以及已审计的财务报表相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致的情形。

为了更好地理解春兰股份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。

本专项说明仅供春兰股份 2018 年度年报披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师及所在会计师事务所无关。

附件：江苏春兰制冷设备股份有限公司 2018 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：
陈军强
320000210015

中国注册会计师：
田斌
110000032649

中国 南京市

二〇一九年四月二十五日

【中国注册会计师】陈军强 320000210015

上市公司2018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：江苏春兰制冷设备股份有限公司



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	2018年期末占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	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	2018年期初往来资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	春兰（集团）公司	母公司			369,429.20		369,429.20		房租、销售	经营性往来
	江苏春兰机械制造有限公司	同受控股股东控制	应收账款	4,400,631.66	2,368,700.00		589,471.35	6,179,857.31	销售	经营性往来
	江苏春兰清洁能源研究院有限公司	同受控股股东控制	应收账款		106,059.82		275,118.00	130,941.82	销售	经营性往来
	泰州春兰销售公司	同受控股股东控制	应收账款	1,043,404.28	257,122.44		1,300,526.72		水电费、房租	经营性往来
	江苏春兰进出口有限公司	同受控股股东控制	应收账款	19,812,485.06	666,353.46		3,174,841.65	17,303,993.87	销售、房租、水电费	经营性往来
	泰州宾馆有限公司	同受控股股东控制	应收账款	791,766.04	8,076.00		250,379.97	552,162.07	销售	经营性往来
	江苏春兰空调设备有限公司	同受控股股东控制	应收账款	1,804,804.21	766,600.00		290,000.00	2,281,104.21	销售	经营性往来
	江苏春兰空调设备有限公司	同受控股股东控制	预付账款	45,147,729.49	119,485,788.04		450,520,703.28	14,112,814.24	采购	经营性往来
	江苏春兰机械制造有限公司	同受控股股东控制	预付账款	5,317,346.35	23,110,364.58		20,263,434.61	8,164,273.32	采购	经营性往来
	泰州春兰销售公司	同受控股股东控制	长期应收款		19,000,000.00		3,800,000.00	15,200,000.00	2号厂房拆迁补偿	经营性往来
	江苏春兰机械制造有限公司	同受控股股东控制	其他应收款		120,225.50			120,225.50	劳务费	经营性往来
	江苏春兰清洁能源研究院有限公司	同受控股股东控制	其他应收款		116,918.00		106,663.80	10,254.20	劳务费	经营性往来
	江苏春兰空调设备有限公司	同受控股股东控制	其他应收款		251,328.89			251,328.89	劳务费	经营性往来
小计				78,321,167.09	466,929,962.92	-	480,940,574.58	64,310,555.43		
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
小计										
合计				78,321,167.09	466,929,962.92		480,940,574.58	64,310,555.43		