

冰山冷热科技股份有限公司
2023 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于冰山冷热科技股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024DLAA2F0023

冰山冷热科技股份有限公司

冰山冷热科技股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了冰山冷热科技股份有限公司（以下简称冰山冷热公司）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，并于 2023 年 4 月 24 日出具了 XYZH/2024DLAA2B0109 号无保留意见的审计报告。

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》（证监会公告[2022]26 号），以及深圳证券交易所相关披露的要求，冰山冷热公司编制了本专项说明所附的冰山冷热公司 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）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确性及完整性是冰山冷热公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计冰山冷热公司 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对冰山冷热公司 2023 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计冰山冷热公司 2023 年度财务报表时冰山冷热公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解冰山冷热公司 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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供冰山冷热公司 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二四年四月二十四日

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

上市公司名称：冰山冷热科技股份有限公司



单位：万元

其他关联资金往来	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年期初占用资金余额	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年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	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	冰山冷热再生资源科技(大连)有限公司	应收账款	122.41	511.04		354.30	279.14	货款	经营性往来
	大连冰山耐特技术有限公司	应收账款	242.67	196.94		279.00	160.61	货款	经营性往来
	大连冰山集团有限公司	应收账款		10.00		10.00	-	房租	经营性往来
		其他应收款		4.56		4.56	-	劳务款	经营性往来
	冰山技术服务(大连)有限公司	应收账款		3,679.13		3,582.59	96.54	货款	经营性往来
		预付账款		75.31		67.88	7.43	货款	经营性往来
		其他应收款		10.00			10.00	货款	经营性往来
	冰山松洋冷链(大连)股份有限公司	应收账款		20,302.43		11,897.91	8,404.53	货款	经营性往来
		预付账款		70.60		6.98	63.62	货款	经营性往来
	小计			385.08	24,860.01	-	16,203.22	9,021.87	
上市公司的子公司及其附属企业	武汉新世界制冷工业有限公司	其他应收款	2,000.00			-	2,000.00	资金支持	非经营性往来
小计			2,000.00	-		-	2,000.00		
其他关联方及其附属企业	松下控股株式会社直接或间接控制的企业	应收账款		25,962.69		25,703.10	1,259.59	货款	经营性往来
		预付账款		115.41		0.19	115.22	货款	经营性往来
				27,078.09		25,703.29	1,374.81		
总计			2,365.08	51,938.10	-	41,906.51	12,396.68		

企业负责人:



(Signature)

主管会计工作的负责人:



(Signature)

会计机构负责人:



(Signature)



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
CHINA INSTITUTE OF CPAs

注册变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 隋国琴
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1966-09-05
Date of birth
工作单位 大连华连会计师事务所
Working unit
身份证号码 210211660905585
Identity card No.

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to



2020年度
CPA年检合格
辽宁注协检(2)
8月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年度
CPA年检合格
辽宁注协检(2)
3月8日

辽宁省注册会计师协会
CPA
2021年9月1日

年检通过

辽宁省注册会计师协会
CPA
2026年4月10日
年检专用章

2020年度
CPA年检合格
辽宁注协检(2)
8月31日

2017年度
CPA年检合格
辽宁注协检(2)
3月8日

证书编号: 210200220003
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994 年 5 月 9 日
Date of Issuance ly /m /d



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和大通
信永中和大通
2018年12月



姓名: 张谦
Full name: Zhang Qian
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1980年08月19日
Date of birth: 1980-08-19
工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)大连分所
Working unit: Xinyongzhonghe CPAs (Special General Partnership) Dalian Branch
身份证号码: 210204198008190294
Identity card No.: 210204198008190294

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和大通
信永中和大通
2017年12月



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101365107
No. of Certificate: 110101365107

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Liaoning Province Institute of CPAs

发证日期: 2015年04月27日
Date of Issuance: 2015-04-27
批准文号: [2015]10号

2016年度CPA
辽宁省年检(2)

注册会计师任职资格检查
(浙注协[2018]28号)

2018
检

浙江省注册会计师协会

2017年度CPA
辽宁省年检(2)
3月2日



会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



证书序号：0014624

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。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、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》。

发证机关：北京市财政局

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本)(3-1)



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 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小青

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。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关



2024年01月26日