

关于美埃（中国）环境科技股份有限公司
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

目录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：美埃（中国）环境科技股份有限公司
审计单位：安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

美埃（中国）环境科技股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

2023年度

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。
报告编码：京24GHXSMS3SV





Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼17层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明(2024)专字第70038348_B02号
美埃(中国)环境科技股份有限公司

美埃(中国)环境科技股份有限公司董事会:

我们审计了美埃(中国)环境科技股份有限公司的2023年度财务报表,包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表,2023年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注,并于2024年4月25日出具了编号为安永华明(2024)审字第70038348_B01号的无保留意见审计报告。

按照《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》的要求,美埃(中国)环境科技股份有限公司编制了后附的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汇总表,并确保其真实性、合法性、完整性是审计美埃(中国)环境科技股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计美埃(中国)环境科技股份有限公司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之处。除了对美埃(中国)环境科技股份有限公司2023年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解美埃(中国)环境科技股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供美埃(中国)环境科技股份有限公司为2023年度报告披露使用,不适用于其他用途。





非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2024）专字第70038348_B02号
美埃（中国）环境科技股份有限公司

（本页无正文）



安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：赵国豪



中国注册会计师：赵文娇

中国 北京

2024年4月25日



附表 2

关于美埃（中国）环境科技股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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 年期初占用资金余额	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 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
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系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	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 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

控股股东、实际控制人及其附属企业	天津天加环境设备有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	600.76	1,810.38	-	2,051.59	359.55	销售商品	经营性往来
	广州天加环境控制设备有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	512.01	1,722.57	-	1,897.71	336.87	销售商品	经营性往来
	南京天加环境科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	472.23	1,938.56	-	1,837.45	573.34	销售商品	经营性往来
	南京天加环境科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-	2.95	-	-	2.95	销售商品	经营性往来
	成都天加环境设备有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	289.14	1,249.88	-	1,266.30	272.72	销售商品	经营性往来
	合肥天美环境设备有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	232.16	1,875.48	-	1,343.68	763.96	销售商品	经营性往来
	TICA Climate Solutions Malaysia Sdn. Bhd.	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	32.13	182.96	-	161.53	53.56	销售商品	经营性往来
	TICA-Smardt Hong Kong Limited.	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	15.19	31.07	-	36.24	10.02	销售商品	经营性往来
	南京天加能源科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	4.28	0.20	-	4.23	0.25	销售商品	经营性往来
	南京冠福建设工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	6.94	-	5.28	1.66	销售商品	经营性往来

	南京福加自动化科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	0.47	-	0.47	-	销售商品	经营性往来
	TICA Climate Solutions Malaysia Sdn. Bhd.	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-	96.85	-	1.41	95.44	采购设备预付款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	MayAir Manufacturing (M) Sdn. Bhd.	上市公司的附属企业	其他应收款	77.69	7.19	-	4.96	79.92	代垫款项	非经营性往来
	美埃净化科技（上海）有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	31.62	5,086.19	66.93	3,043.36	2,141.38	资金往来款及代垫款项	非经营性往来
	南京美赫半导体设备有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	2,459.30	632.30	92.76	1,554.36	1,630.00	资金往来款及代垫款项	非经营性往来
	南京美赫半导体设备有限公司	上市公司的附属企业	其他反映占用实质科目	-	12.75	-	-	12.75	应收股利	非经营性往来
	美埃新型材料南京有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	100.00	14.05	1.23	115.28	-	资金往来款及代垫款项	非经营性往来
	美埃（南京）环境系统有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	20.71	16.44	-	37.15	-	代垫款项	非经营性往来
	成都美埃环境净化设备有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	14.50	19.90	-	34.40	-	代垫款项	非经营性往来
	美埃（南京）纳米材料有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	4.79	5.22	-	10.01	-	代垫款项	非经营性往来
	美埃恩必安（南京）环境科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	300.29	603.00	23.76	27.05	900.00	资金往来款及代垫款项	非经营性往来
	MayAir Singapore Pte. Ltd.	上市公司的附属企业	其他应收款	0.30	-	-	-	0.30	代垫款项	非经营性往来
	极智精工（南京）有	上市公司的附	其他应收款	-	50.00	0.27	0.27	50.00	资金往来	非经营性

	限公司	属企业							款	往来
	美埃（天津）净化设备有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	400.00	2.57	2.57	400.00	资金往来款	非经营性往来
	美埃（南京）电子设备有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	155.87	1.29	7.16	150.00	资金往来款及代垫款项	非经营性往来
	中山美埃净化技术有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	6.00	-	6.00	-	代垫款项	非经营性往来
	美埃环境净化科技（天津）有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	6.00	-	6.00	-	代垫款项	非经营性往来
	美埃（无锡）环境设备有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	3.00	-	3.00	-	代垫款项	非经营性往来
	美埃（南京）医疗健康科技有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	-	3.00	-	3.00	-	代垫款项	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	MayAir (Thailand) Co.,Ltd.	联营企业	应收账款	227.10	263.07	-	222.97	267.20	销售商品	经营性往来
	MayAir (Thailand) Co.,Ltd.	联营企业	其他反映占用实质科目	18.13	25.00	-	43.13	-	应收股利	非经营性往来
	Enbion Inc.	上市公司的子公司的少数股东	其他反映占用实质科目	105.40	-	-	105.40	-	采购设备预付款	经营性往来
	常熟市健扬净化滤材厂	子公司少数股东控制的公司	其他反映占用实质科目	-	12.88	-	-	12.88	采购设备预付款	经营性往来
总计	/	/	/	5,517.73	16,240.17	188.81	13,831.96	8,114.75		

本表已于 2024 年 4 月 25 日获董事会批准。

(本页无正文)



本表已于2024年4月25日获董事会批准。

本汇总表由以下人士签署：

法定代表人 



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：


