

关于中原环保股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
汇总表的专项审核报告

瑞华核字【2017】41030012号

目 录

| | |
|-----------------|---|
| 1、 专项审核报告 | 1 |
| 2、 附表 | 3 |

关于中原环保股份有限公司关联方 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2017】41030012 号

中原环保股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了中原环保股份有限公司（以下简称“中原环保”）2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 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 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（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、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是中原环保管理层的责任，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中原环保 2016 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。

为了更好地理解中原环保 2016 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供中原环保股份有限公司 2016 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一七年四月十七日

附表

上市公司2016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：中原环保股份有限公司

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 | 2016年初往来资金余额 | 2016年度占用累计发生金额 | 2016年度偿还累计发生额 | 2016年末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|------------------|------------------|---------------|-------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------|--------|
| 现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 | 2016年初往来资金余额 | 2016年度往来累计发生金额 | 2016年度偿还累计发生额 | 2016年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 郑州市财政局 | 郑州市财政局 | 其他关联方 | 应收账款 | 3,605.22 | 66,217.56 | 49,250.00 | 20,572.78 | 污水处理收入 | 经营性往来 |
| 郑州市污水净化有限公司 | 郑州市污水净化有限公司 | 原第一大股东 | 其他应收款 | 11,953.78 | 12,078.12 | | 12,078.12 | 重组过渡期损益 | 经营性往来 |
| 郑州热力总公司 | 郑州热力总公司 | 原第二大股东 | 其他应收款 | 4,516.42 | 314.69 | 12,268.47 | - | 出售西区资产 | 经营性往来 |
| 中原环保水务登封有限公司 | 中原环保水务登封有限公司 | 控股子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 5,745.12 | 2,614.14 | 1,410.00 | 5,720.56 | 借款 | 非经营性往来 |
| 中原环保热力登封有限公司 | 中原环保热力登封有限公司 | 控股子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 642.99 | 3,092.17 | 3,425.83 | 5,401.46 | 借款 | 非经营性往来 |
| 中原环保新密热力有限公司 | 中原环保新密热力有限公司 | 控股子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 33.50 | 33,813.88 | 29,920.00 | 4,536.87 | 借款 | 非经营性往来 |
| 中原环保开封回生工业水务有限公司 | 中原环保开封回生工业水务有限公司 | 控股子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | - | 223.40 | 256.90 | - | 借款 | 非经营性往来 |
| 中原环保伊川水务有限公司 | 中原环保伊川水务有限公司 | 控股子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 4,295.02 | 35,195.14 | 35,195.14 | - | 借款 | 非经营性往来 |
| 中原环保同生漯河水务有限公司 | 中原环保同生漯河水务有限公司 | 控股子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,562.54 | 301.75 | 480.00 | 4,116.77 | 借款 | 非经营性往来 |
| 郑州市郑东新区水务有限公司 | 郑州市郑东新区水务有限公司 | 控股子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 2,003.67 | 161.42 | 820.00 | 903.96 | 借款 | 非经营性往来 |
| 郑州航空港区明港水务有限公司 | 郑州航空港区明港水务有限公司 | 控股子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | - | 7,778.75 | 2,102.00 | 7,680.41 | 借款 | 非经营性往来 |
| | | | | | 229.28 | 151.00 | 78.28 | 借款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | | |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 34,358.26 | 162,010.29 | 135,279.34 | 61,089.21 | | |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：