

河南清水源科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2018]002172 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

河南清水源科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2017 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 河南清水源科技股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联人资金占用情况汇总表	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华特字[2018]002172 号

河南清水源科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了河南清水源科技股份有限公司（以下简称清水源公司）2017 年度财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2018 年 3 月 29 日签发了大华审字[2018]004706 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）和深圳证券交易所《创业板信息披露业务备忘录第 10 号——定期报告披露相关事项》的规定，就清水源公司编制的 2017 年度控股股东及其他关联人资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是清水源公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计清水源公司 2017 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对清水源公司实施 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解清水源公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用的

情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：河南清水源科技股份有限公司 2017 年度控股股东及其他
关联人资金占用情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一八年三月二十九日

河南清水源科技股份有限公司
2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2017年年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末占用资金余额	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	—	—	—							—
其他关联资金往来	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	2017年年初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	清水源(上海)环保科技有限公司	控股子公司	预付账款		44.07			44.07	销售商品	经营性往来
	艾驰环保有限公司	控股子公司	应收账款	24.65	110.35		134.99	0.01	销售商品	经营性往来
	河南同生环境工程有限公司	控股子公司	应收账款	2.14	13.92		11.24	4.82	销售商品	经营性往来
		控股子公司	其他应收款	5,098.72	10,800.00		11,898.72	4,000.00	往来款※2	非经营性占用
	晋城同生水务有限公司	控股子公司控制的法人	应收账款		4.92			4.92	销售商品	经营性往来
	陕西安得科技股份有限公司	控股子公司	应收账款		841.25		816.35	24.90	销售商品	经营性往来
			其他应收款		5,960.00		3,000.00	2,960.00	往来款	非经营性占用
郑州同生水处理设备有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款	1,400.00			1,400.00		募集资金偿还借款	非经营性占用	
河南国威化学工业有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款	1,000.00			1,000.00		募集资金偿还借款	非经营性占用	
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	河南济源农村商业银行股份有限公司	控股股东任董事的企业	其他应收款	71.58	6,339.94		5,876.48	535.04	承兑托收	经营性往来
			银行存款	188.07	6,513.75		6,220.28	481.54	银行存款	经营性往来
	新华联控股有限公司	5%以上股东实际控制人控制的企业	预付账款	114.70			114.70		房产购置款	经营性往来
	山东东岳高分子材料有限公司	5%以上股东实际控制人控制的企业	应收账款	7.63	19.72		23.80	3.55	销售商品	经营性往来
	中原环保伊川水务有限公司	参股企业	应收账款	46.69	2,295.19		1,836.15	505.73	设备销售安装	经营性往来
			其他应收款	0.12	0.32		0.12	0.32	代垫电费	经营性往来
陕西安得科技股份有限公司	联营企业	应收账款	5.57			5.57		销售商品※1	经营性往来	
总计	—	—	—	7,959.87	32,943.43		32,338.40	8,564.90		—

※1 本公司于2016年12月28日取得陕西安得科技股份有限公司41.1541%的股权作为联营企业核算，于2017年1月持股比例达到51.00%作为控股子公司核算。

※2 本公司2017年4月25日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分募集资金及自有资金对全资子公司增资的议案》，将其他应收款河南同生环境工程有限公司部分款项调整为投资款。