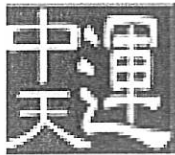


关于中再生资源环境股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP



**关于中再生资源环境股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明**

目 录

一、专项说明	1-2
二、汇总表	3-9
三、本所企业法人营业执照	

关于中再资源环境股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

中天运【2019】核字第 90153 号

中再资源环境股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据中国注册会计师执业准则审计了中再资源环境股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 年 12 月 31 日公司及合并资产负债表及 2018 年度公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表，并于 2019 年 4 月 12 日签发了中天运[2019] 审字第 90748 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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）的要求，贵公司编制了后附的《中再资源环境股份有限公司 2018 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 2018 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。除了按照中国注册会计师执业准则对贵公司实施 2018 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监督机构呈报 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。

附件：中再资源环境股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

此页无正文



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

中国北京

二〇一九年四月十二日



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中再资源环境股份有限公司

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

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系	上市公司核算的会计科目	2018 年期初占用资金余额	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(如有)	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										非经营性占用
小计	-	-	-						-	非经营性占用
前大股东及其附属企业										-
小计	-	-	-						-	非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2018年年初往来资金余额	2018年度往来发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大东及其附属企业	四川塑金科技有限公司	最终同一母公司控制	应收票据	7.19	71.85		79.04		出售商品	经营性往来
	洛阳宏润塑业有限公司	最终同一母公司控制	应收票据	512.81	1,024.19		1,537.00		出售商品	经营性往来
	江西中再生环保产业有限公司	最终同一母公司控制	应收票据	280.00	1,840.00		1,460.00	660.00	出售商品	经营性往来
	萍乡华溪再生资源回收利用开发有限公司	最终同一母公司控制	应收票据	60.75			60.75		出售商品	经营性往来
	中再生投资控股有限公司	最终同一母公司控制	应收票据	10.00			10.00		出售商品	经营性往来
	中再生洛阳再生资源开发有限公司	最终同一母公司控制	应收票据	180.00	64.01		244.01		出售商品	经营性往来
	黑龙江省中再生资源开发有限公司	最终同一母公司控制	应收票据	50.00			50.00		出售商品	经营性往来
	洛阳宏润塑业有限公司	最终同一母公司控制	应收票据	139.66	118.88		80.06	178.49	出售商品	经营性往来
	中国再生资源开发有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	5,193.74			4,141.76	1,051.98	出售商品、经营托管	经营性往来
	广东亿捷科技发展有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	31.30				31.30	出售商品	经营性往来
	河北荣泰再生资源开发有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	6.53	57.83		64.36		出售商品	经营性往来
	黑龙江省中再生资源开发有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	210.25	-44.58		0.48	165.19	出售商品	经营性往来

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系	上市公司核算的会计科目	2018年年初往来资金余额	2018年度往来发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	湖北蕲春中再生资源有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	7.01	143.88		150.89		出售商品	经营性往来
	江西中再生环保产业有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	294.48	1,940.69		2,115.23	119.94	出售商品	经营性往来
	萍乡华溪再生资源回收利用开发有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	90.51	4.93		95.44		出售商品	经营性往来
	四川塑金科技有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	47.14	5.53		52.67	0.00	出售商品	经营性往来
	四川中再生环保科技有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	25.07			25.07		出售商品	经营性往来
	中再生洛阳再生资源开发有限公司	最终同一母公司控制	应收账款	2.69	65.46		68.15		出售商品	经营性往来
	绥化再生资源开发有限公司	最终同一母公司控制	应收账款		753.45			753.45	出售商品	经营性往来
	清远华清再生资源投资公司	最终同一母公司控制	应收账款		8,635.10		8,290.52	344.59	出售商品	经营性往来
	重庆市绿色再生资源回收网络有限责任公司	最终同一母公司控制	应收账款	690.45			690.45		出售商品	经营性往来
	中国再生资源开发有限公司青岛分公司	最终同一母公司控制	应收账款		496.84		302.43	194.41	出售商品	经营性往来
	中国再生资源开发有限公司武汉分公司	最终同一母公司控制	应收账款	2,010.93			2,010.93		出售商品	经营性往来



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年度往来发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	供销集团财务有限公司	最终同一母公司控制	应收利息			15.43		15.43	定期存款	经营性往来
	中国再生资源开发有限公司	最终同一母公司控制	预付账款						房租	经营性往来
	中再生盱眙资源开发有限公司	最终同一母公司控制	预付账款	296.28			293.38	2.90	采购商品	经营性往来
	湖北蕲春中再生资源有限公司	最终同一母公司控制	预付账款	84.30	16.52		100.82		采购商品	经营性往来
	绥化再生资源开发有限公司	最终同一母公司控制	预付账款	150.59	-84.53		66.06		采购商品	经营性往来
	江西中泰资源开发有限公司	最终同一母公司控制	预付账款	89.24	963.58		1,027.88	24.94	采购商品	经营性往来
	清远华清再生资源投资有限公司	最终同一母公司控制	预付账款	6.43			6.43		租赁费	经营性往来
	唐山中再生环保科技有限公司	最终同一母公司控制	预付账款		1,330.01			1,330.01	购进固定资产+土地	经营性往来
	中国再生资源开发有限公司青岛分公司	最终同一母公司控制	预付账款		60.00			60.00	采购商品	经营性往来
	清远中再生华清商务服务有限公司	最终同一母公司控制	其他应收款	0.08	1.50		1.50	0.08	会费	经营性往来
	江西中再生环保产业有限公司	最终同一母公司控制	其他应收款	6.44	908.49		914.93		单位往来	经营性往来
	江西中泰资源开发有限公司	最终同一母公司控制	其他应收款	32.79	0.98		33.77		单位往来	经营性往来



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系	上市公司核算的会计科目	2018年年初往来资金余额	2018年度往来发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	清远华清再生资源投资有限公司	最终同一母公司控制	其他应收款		2.35			2.35	单位往来	经营性往来
	洛阳汉鼎金属回收有限公司	最终同一母公司控制	其他应收款	153.26	5.74		105.00	54.00	经营托管	经营性往来
	绥化再生资源开发有限公司	最终同一母公司控制	其他应收款	30.92			30.92			经营性往来
	北京思迪环保科技有限公司	最终同一母公司控制	其他应收款	4.00			2.00	2.00	保证金	经营性往来
	中国再生资源开发有限公司深圳分公司	最终同一母公司控制	其他应收款	900.42			900.42			经营性往来
	中国再生资源开发有限公司	最终同一母公司控制	其他应收款	410.00	194.25		604.25			经营性往来
	重庆昊华再生资源有限公司	最终同一母公司控制	其他应收款	10.00			10.00			经营性往来
	中再生洛阳再生资源开发有限公司	最终同一母公司控制	其他应收款	0.08	18.72		18.79			经营性往来
小计				12,025.33	18,595.67	15.43	25,645.38	4,991.05		
	中再生洛阳投资开发有限公司	子公司	应收票据	353.98			353.98		销售商品	经营性往来
	湖北赣春鑫丰废旧家电拆解有限公司	子公司	应收票据	1,500.00			1,500.00		资金往来	非经营性往来
	唐山中再生资源开发有限公司	子公司	应收账款	20.90	47.64		68.54		销售商品	经营性往来
	江西中再生资源开发有限公司	子公司	应收账款	13.65			13.65		销售商品	经营性往来

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系	上市公司核算的会计科目	2018年初往来资金余额	2018年度往来发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中再生环境服务有限公司	子公司	应收账款		2,261.26		2,244.78	16.48	销售商品	经营性往来
	中再生洛阳投资开发有限公司	子公司	预付账款	471.77					采购商品	经营性往来
	唐山中再生资源开发有限公司	子公司	预付账款	34.32					采购商品	经营性往来
	山东中绿资源再生有限公司	子公司	其他应收款	20,075.09	31,585.20	1,047.30	30,343.55	22,364.05	资金往来	非经营性往来
	中再生洛阳投资开发有限公司	子公司	其他应收款	15,670.65	45,009.95	837.61	56,120.27	5,397.94	资金往来	非经营性往来
	江西中再生资源开发有限公司	子公司	其他应收款	13,443.88	71,982.07	439.12	77,766.75	8,098.32	资金往来	非经营性往来
	广东华清废旧电器处理有限公司	子公司	其他应收款	17,907.48	57,388.89	1,148.30	62,682.67	13,761.99	资金往来	非经营性往来
	唐山中再生资源开发有限公司	子公司	其他应收款	14,186.64	46,043.46	928.76	43,449.84	17,709.02	资金往来	非经营性往来
	四川中再生资源开发有限公司	子公司	其他应收款	7,132.95	36,694.79	724.31	29,041.99	15,510.06	资金往来	非经营性往来
	湖北蕲春鑫丰废旧家电拆解有限公司	子公司	其他应收款	3,381.34	20,018.16	354.04	12,019.95	11,733.60	资金往来	非经营性往来
	黑龙江省中再生资源旧家电拆解有限公司	子公司	其他应收款	12,946.63	33,090.73	428.40	42,981.47	3,484.29	资金往来	非经营性往来
	云南巨路环保科技有限公司	子公司	其他应收款	7,074.97	4,970.38	476.60	3,741.32	8,780.64	资金往来	非经营性往来
	湖北丰鑫再生资源有限公司	子公司	其他应收款	11,627.65	9,141.13	78.87	20,814.77	32.88	资金往来	非经营性往来



其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	浙江蓝天废旧家电回收处理有限公司	孙公司	其他应收款	5,388.73	15,056.48	454.81	11,799.02	9,101.01	资金往来	非经营性往来
	小计			131,230.63	131,230.63	131,230.63	131,230.63	131,230.63		
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				143,255.96	149,826.30	131,246.06	156,876.01	136,221.68		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



营业执照

(副本) (11-1)

统一社会信用代码 91110102089661664J

名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼10701-704

执行事务合伙人 祝卫

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

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;资产评估;法律、法规规定的其他业务。(企业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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



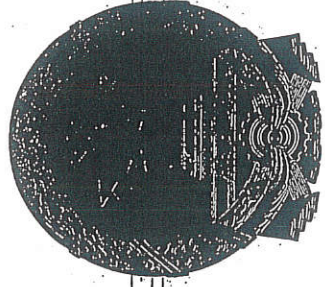
提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2019

21

月

日

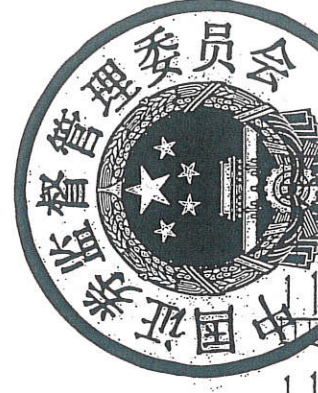
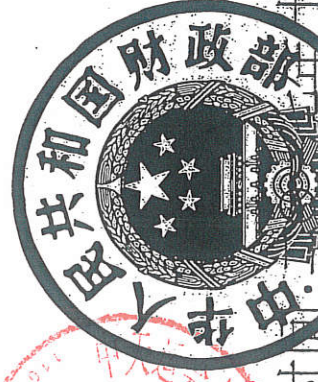


证书序号: 000410

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 祝卫



证书号: 27

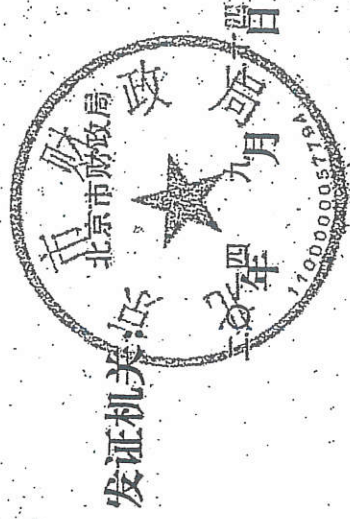
发证时间: 二〇一〇年十二月二十六日

证书有效期至: 二〇一〇年十二月二十六日

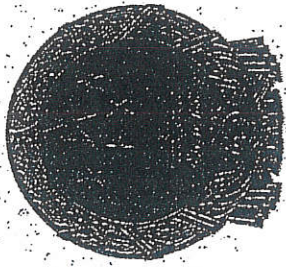
证书序号: NO. 019580

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 祝卫

办公场所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1101-704

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 110000204

注册资本(出资额): 1000万元

批准设立文号: 京财会许可(2013)0079号

批准设立日期: 2013-12-02





姓名: 刘红卫
 Full name: 刘红卫
 Sex: 男
 出生日期: 1966年04月28日
 Date of birth: 1966年04月28日
 工作单位: 北京中逸兴盛会计师事务所
 Working unit: 北京中逸兴盛会计师事务所
 身份证号: 430219660428161
 Identity card No. 430219660428161



姓名: 刘红卫
 证书编号: 430300120001

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

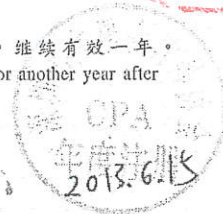
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

430300120001

证书编号: 430300120001
 No. of Certificate 湖南注册会计师协会

批准注册协会: 2000 04 13
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
 Date of Issuance



年度检验登记

Registration



本证书继续有效一年。
This certificate is valid for another year after



年 月 日
年 月 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书继续合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewed.



年 月 日
年 月 日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
年 月 日

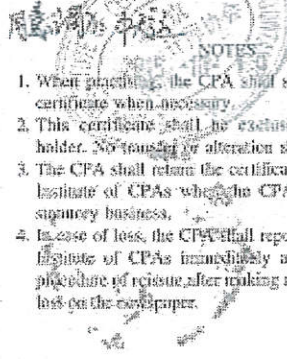
同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

同意调出中天会计师事务所 2011年10月5日
注意 事项

- 一、注册会计师执业业务，签署时须向委托人出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转借、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。



- NOTES
1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting signatory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 黄如健
 Title: 特
 Sex: 男
 Date of Birth: 1977-08-04
 Work Unit: 中天运会计师事务所
 Issuing Unit: 中天运会计师事务所
 Issuing No.: 370200170101



姓名: 黄如健
 证书编号: 370200170101

证书编号: 370200170101
 No. of Certificate
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 二〇〇九年 四月 八日
 Date of Issuance

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.



2010年度任职资格检查合格



年 月 日
 Year Month Day

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.



年 月 日

年度检验登记

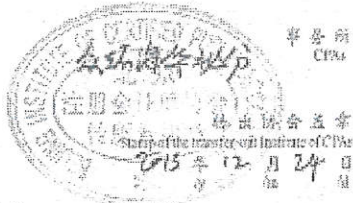
Annual Renewal Registration

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

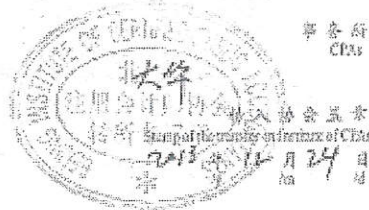
年 月 日

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

同意转出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



转出: 众环海华 2015.12.24
转入: 中天运 2016.12.30
注意: 事项

- 注册会计师执行业务，应当同时向委托人出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得涂改、变造。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如丢失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

