

城发环境股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用  
资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 16-00006 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101412022621003426
报告名称:	城发环境股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告
报告文号:	大信专审字【2022】第 16-00006 号
被审(验)单位名称:	城发环境股份有限公司
会计师事务所名称:	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022 年 03 月 30 日
报备日期:	2022 年 03 月 29 日
签字人员:	范金池(410000580017), 王登科(110101480719)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 16-00006 号

城发环境股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了城发环境股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2022 年 3 月 30 日出具大信审字[2022]第 16-00003 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2021 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。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。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：

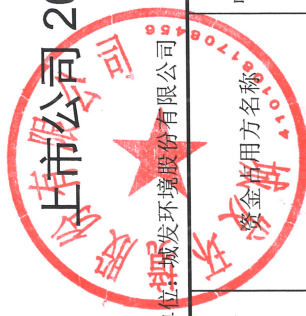


二〇二二年三月三十日





# 上市公司 2021 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：人民币万元

编制单位	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	2021 年期 初占用资 金余额	2021 年度占 用累计发生 额 (不含利息)	2021 年度 占用资金 的利息	2021 年度 偿还累计 发生金额	2021 年期 末占用资金 余额	占用形成 原因	占用性质
非经营性资 金占用										
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	2021 年期 初往来资 金余额	2021 年度往 来累计发生 额 (不含利息)	2021 年度 往来资金 的利息 (如有)	2021 年度 偿还累计 发生金额	2021 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	河南投资集团有限公司	本公司股东	应收账款		132.00		128.25	3.75	提供服务	经营性往来
	大河纸业有限公 司	受同一股东控制	应收账款		1.32		1.32		销售商品	经营性往来
	河南城市发展投 资有限公司	受同一股东控制	应收账款		0.44		0.44		提供服务	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联关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	河南汇融科技服务有限公司	受同一股东控制	应收账款		0.07		0.07		销售商品	经营性往来
	河南汇融科锐人力资源有限公司	受同一股东控制	应收账款		0.56		0.56		销售商品	经营性往来
	河南汇融人力资本集团有限公司	受同一股东控制	应收账款		18.76		18.54	0.22	提供服务	经营性往来
	河南汇融仁达方略管理咨询有限公司	受同一股东控制	应收账款		0.16		0.16		提供服务	经营性往来
	河南省发展燃气有限公司	受同一股东控制	应收账款	60.00	60.00		120.00		提供服务	经营性往来
	河南投资集团资产管理服务有限公司	受同一股东控制	应收账款		27.38		26.56	0.82	提供服务	经营性往来
	河南颐城控股有限公司	受同一股东控制	应收账款		0.12			0.12	销售商品	经营性往来
	河南豫煤数字港科技有限公司	受同一股东控制	应收账款		101.24			101.24	提供服务	经营性往来
	河南豫能新能源有限公司	受同一股东控制	应收账款		1.15		1.15		提供服务	经营性往来
	开封市豫清环保有限公司	受同一股东控制	应收账款		27.32			27.32	提供服务	经营性往来
	林州市太行大峡谷旅游开发有限公司	受同一股东控制	应收账款	1.46	4.37		1.46	4.37	提供服务	经营性往来
	洛阳城市建设勘察设计院有限公司	受同一股东控制	应收账款		4.58		2.19	2.39	提供服务	经营性往来
	中原物流控股(郑州)供应链管理有限公司	受同一股东控制	应收账款		4.38		4.38		提供服务	经营性往来
	中原物流控股有限公司	受同一股东控制	应收账款		3.66		3.66		提供服务	经营性往来
	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	本公司股东的联营企业	应收账款		60.59		60.59		提供服务	经营性往来
	新乡平原同力水泥有限责任公司	本公司股东的联营企业	应收账款	-4.74	28.35		7.12	16.49	提供服务	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联关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	河南省同力水泥有限公司	本公司股东的联营企业	应收账款	-5.12	20.94		7.67	8.15	提供服务	经营性往来
	濮阳市同力水泥有限公司	本公司股东的联营企业	应收账款	-2.65	15.81		3.98	9.18	提供服务	经营性往来
	三门峡腾跃同力水泥有限公司	本公司股东的联营企业	应收账款		7.63		7.63		提供服务	经营性往来
	漯河城发水务有限公司	本公司股东的合营企业	应收账款		7.08		5.82	1.26	提供服务	经营性往来
	漯河城市发展投资有限公司	本公司股东的合营企业	应收账款		1,497.20		863.05	634.15	销售商品	经营性往来
	河南省豫鹤同力水泥有限公司	本公司股东的联营企业	应收账款	1.26	26.51		5.00	22.77	提供服务	经营性往来
	安阳城市发展投资有限公司	本公司股东的合营企业	应收账款		473.29		200.00	273.29	提供服务	经营性往来
	河南投资集团有限公司	本公司的股东	预付账款		1.19		1.19		接受服务	经营性往来
	河南汇融科技服务有限公司	受同一股东控制	预付账款	8.28			8.28		接受服务	经营性往来
	河南汇融人力资源集团有限公司	受同一股东控制	预付账款	16.84	2,084.81		2,101.25	0.40	代垫社保	经营性往来
	河南省立安实业有限公司	受同一股东控制	预付账款		21.49		14.44	7.05	接受服务	经营性往来
	河南省投资智慧能源有限公司	受同一股东控制	预付账款		254.65		254.65		购买商品	经营性往来
	河南天地酒店有限公司	受同一股东控制	预付账款	0.72	2.82		2.70	0.84	接受服务	经营性往来
	河南信产软件有限公司	受同一股东控制	预付账款		197.50		197.50		购买商品	经营性往来
河南兴豫电子商务有限公司	受同一股东控制	预付账款	0.60				0.60	接受服务	经营性往来	
河南颐城控股有限公司	受同一股东控制	预付账款		1.17		1.17		接受服务	经营性往来	
河南中原云大数据集团有限公司	受同一股东控制	预付账款		10.85		10.85		接受服务	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 的关联关系	上市公司 核算的会计 科目	2021年期 初往来资 金余额	2021年度往 来累计发生金 额(不含利息)	2021年度 往来资金 的利息 (如有)	2021年度 偿还累计 发生金额	2021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	鹤壁丰鹤发电有限责任 公司	受同一股东控制	预付账款		2.43		2.43		接受服务	经营性往来
	洛阳城市建设勘察设 计院有限公司	受同一股东控制	预付账款		13.20		13.20		接受服务	经营性往来
	新乡中益发电有限公司	受同一股东控制	预付账款	0.53				0.53	接受服务	经营性往来
	漯河城市发展投资有限 公司	本公司股东的合营 企业	预付账款		8.25		6.42	1.83	接受服务	经营性往来
	南阳城发高铁快速通道 运营有限公司	受同一股东控制	预付账款		4.41		1.47	2.94	接受服务	经营性往来
	南阳城市发展投资有限 公司	受同一股东控制	预付账款		5.43		5.43		接受服务	经营性往来
	新郑城市发展投资有限 公司	本公司股东的合营 企业	预付账款		1.89		1.89		接受服务	经营性往来
	安阳城市发展投资有限 公司	本公司股东的合营 企业	预付账款		0.41		0.41		接受服务	经营性往来
	河南投资集团有限公司	本公司股东	其他应收款	0.22	0.68		0.9		代垫社保	经营性往来
	河南城发交通建设开发 有限公司	受同一股东控制	其他应收款		146.70			146.70	代垫工资	经营性往来
	河南城市发展投资有限 公司	受同一股东控制	其他应收款		10.72		10.72		代垫社保	经营性往来
	河南汇融供应链管理有 限公司	受同一股东控制	其他应收款		3.65		3.65		代垫社保	经营性往来
	河南汇融科技服务有限 公司	受同一股东控制	其他应收款		25.55		25.55		接受服务	经营性往来
	河南汇融科锐人力资源 有限公司	受同一股东控制	其他应收款		6.48		6.48		接受服务	经营性往来
	河南汇融人力资本集团 有限公司	受同一股东控制	其他应收款	25.27	354.54		341.46	38.35	代垫社保	经营性往来
河南省科技投资有限公 司	受同一股东控制	其他应收款		253.00		253.00		代垫社保	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联关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	河南省立安实业有限责任公司	受同一股东控制	其他应收款		6.40		6.40		代垫社保	经营性往来
	河南省天然气管网有限公司	受同一股东控制	其他应收款		1.14		1.14		代垫社保	经营性往来
	河南投资集团资产管理有限公司	受同一股东控制	其他应收款		5.75		5.75		代垫社保	经营性往来
	河南兴豫电子商务有限公司	受同一股东控制	其他应收款	40.00	2.60		42.00	0.60	接受服务	经营性往来
	河南中原现代物流有限公司	受同一股东控制	其他应收款		4.92		4.92		代垫社保	经营性往来
	鹤壁城发公路工程有限公司	受同一股东控制	其他应收款		42.05		42.05		代垫社保	经营性往来
	山西豫能兴鹤铁路联运有限公司	受同一股东控制	其他应收款		0.99		0.99		代垫社保	经营性往来
	许昌城发公路开发建设有限公司	受同一股东控制	其他应收款		29.91		29.91		代垫社保	经营性往来
	许昌许鄆城际快速通道开发建设有限公司	受同一股东控制	其他应收款	0.01	27.64		27.65		代垫社保	经营性往来
	中原物流控股有限公司	受同一股东控制	其他应收款		15.99		15.99		代垫社保	经营性往来
	河南天地酒店有限公司	受同一股东控制	其他应收款	0.45			0.45		接受服务	经营性往来
	河南省同力水泥有限公司	本公司股东的联营企业	其他应收款	0.40				0.40	业务保证金	经营性往来
	安阳城市发展投资有限公司	本公司股东的合营企业	其他应收款		35.93		35.93		代垫社保	经营性往来
	济源城发投资有限公司	本公司股东的合营企业	其他应收款		3.51		3.51		代垫社保	经营性往来
	漯河城市发展投资有限公司	本公司股东的合营企业	其他应收款		3.92		1.52	2.40	代垫社保	经营性往来
漯河马沟城发水务有限公司	本公司股东的合营企业	其他应收款		2.50		2.00	0.50	业务保证金	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联关系	上市公司核算的会计科目	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业										
其他关联方及其附属企业	启迪环境科技发展股份有限公司	公司总经理12个月内曾担任本公司的高管	其他流动资产		29,000.00	1,604.67	1,551.50	29,053.17	财务资助	非经营性往来
	启迪数字环卫(郑州)有限公司	启迪环境科技发展股份有限公司之子公司	其他流动资产		68,097.67	3,150.07	3,004.42	68,243.32	财务资助	非经营性往来
	启迪再生资源科技发展有限公司	启迪环境科技发展股份有限公司之子公司	其他应收款		3.26			3.26	代垫社保	经营性往来
	重庆市开州区桑德环境工程有限公司	启迪环境科技发展股份有限公司之子公司	应收账款	17.50	20.00		32.50	5.00	提供服务	经营性往来
总计				161.03	103,240.91	4,754.74	9,543.27	98,613.41		

注：1. 代垫社保形成的其他应收款系员工工作变动后，员工所在公司转来该员工社保与实际缴纳社保存在时间差所致。

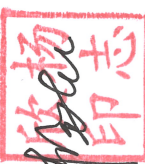
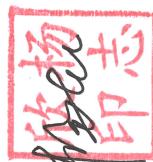
2. 代垫工资形成的其他应收款系公司为原子公司河南城发交通建设开发有限公司代垫工资款，原子公司转来该员工工资与实际代垫存在时间差所致。

法定代表人：  
  


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：



仅供出具大信会计师事务所(特殊普通合伙)业务报告使用



# 营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码  
91110108590611484C



扫描二维码  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星

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；其他法律、行政法规规定的注册会计师业务。  
(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



2022年03月15日

登记机关

国家企业信用信息公示系统网址：  
<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0014492

### 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  
 二〇二〇年十二月四日  
 中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 胡咏华  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室  
 组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010141  
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号  
 批准执业日期: 2011年09月09日

仅供出具大信会计师事务所(特殊普通合伙)业务报告使用



姓名	范金池
Sex	男
出生日期	1970-11-13
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
Working unit	
身份证号码	132229197011137317
Identity card No.	



### 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: 410000580017  
No. of Certificate

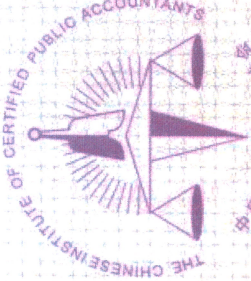
批准注册协会: 河南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 05 月 15 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

2021年6月30日      年      月      日  
/y      /m      /d




仅供出具大信会计师事务所(特殊普通合伙)业务报告使用



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓名	王盛刚	性别	男	出生日期	1991-08-09	工作单位	大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所	身份证号码	412824199108096416
Full name	王盛刚	Sex	男	Date of birth	1991-08-09	Working unit	大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所	Identity card No.	412824199108096416



<p><b>年度检验登记</b> Annual Renewal Registration</p> <p>同意声明 Agree the holder to be transferred from</p> <p>本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p style="text-align: center;">  </p> <p>证书编号: No. of Certificate</p> <p>批准注册协会: Authorized Institute of CPAs</p> <p>发证日期: Date of Issuance</p> <p style="text-align: center;">2020 年 05 月 11 日</p>	<p><b>注册会计师工作单位变更事项登记</b> Registration of the Change of Working Unit by a CPA</p> <p>同意声明 Agree the holder to be transferred from</p> <p style="text-align: center;">  </p> <p>同意转入 Agree the holder to be transferred to</p> <p style="text-align: center;">  </p> <p style="text-align: center; font-size: 24px; color: red;">2021年6月30日</p>
---	--

(大信)章