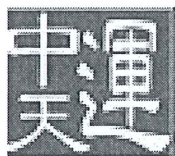


中再资源环境股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联方  
资金占用情况的专项说明



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)

# 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：	110002042022564003293
报告名称：	关于中再资源环境股份有限公司非经营性资金占用及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号：	中天运[2022]核字第 90196 号
被审（验）单位名称：	中再资源环境股份有限公司
会计师事务所名称：	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	咨询
报告日期：	2022 年 04 月 21 日
报备日期：	2022 年 04 月 21 日
签字人员：	张松旺(370100130016)， 卢增宝(110002043800)
	
(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。

长  
报



**中再资源环境股份有限公司**  
**非经营性资金占用及其他关联方**  
**资金占用情况的专项说明**

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-5
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 非经营性资金占用及其他关联方资金占用情况的专项说明

中天运[2022]核字第 90196 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“中再资环公司”）2021 年 12 月 31 日母公司及合并资产负债表及 2021 年度母公司及合并利润表、母公司及合并股东权益变动表和母公司及合并现金流量表，并于 2022 年 4 月 21 日签发了中天运[2022]审字第 90275 号审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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，中再资环公司编制了后附的《中再资源环境股份有限公司 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“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是中再资环公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计中再资环公司 2021 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中再资环公司实施 2021 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。

为了更好地理解中再资环公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为中再资环公司向证券监管机构呈报 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况使用，不得用作任何其他目的。

附件：中再资源环境股份有限公司 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



此页无正文

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师:



二〇二二年四月二十一日

张松旺



中再资源环境股份有限公司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：万元

非经营性资金占用	中再资源环境股份有限公司	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 生金额（不含利息）	2021年度计提累计 发生金额	2021年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
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	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年度计提累计 发生金额	2021年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
		供销集团财务有限公司	其他	货币资金	43,338.46	471,017.57	501,507.71	13,914.19	银行结算	经营性往来
		江西中再生环保产业有限公司	股东的子公司	应收账款		1,713.99	1,713.99		出售商品	经营性往来
		中再生襄阳循环资源利用有限公司	股东的子公司	应收账款		130.64	130.64		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	股东的分公司	应收账款		62.30		62.30	出售商品	经营性往来
		广东碧金科技有限公司	股东的子公司	应收账款		8,433.33	8,433.33		出售商品	经营性往来
		中再生洛阳再生资源开发有限公司	母公司的控股子公司	应收账款		741.98	741.98		出售商品	经营性往来
		黑龙江省中再生资源开发有限公司	参股股东	应收账款	90.67		90.67		出售商品	经营性往来
		山东临沂中再生联合发展有限公司	其他	应收账款		1,552.87	1,552.87		出售商品	经营性往来
		山东省德泰再生资源有限公司	股东的子公司	应收账款		5.38	5.38		出售商品	经营性往来
		洛阳宏润置业有限公司	其他	应收账款		7,682.78	7,682.78		出售商品	经营性往来
		绥化再生资源开发有限公司	股东的子公司	应收账款	292.90	336.35	629.25		出售商品	经营性往来
		中再生资源再生开发有限公司	参股股东	应收账款	60.12		60.12		出售商品	经营性往来
		中国再生资源开发有限公司	母公司	应收账款	471.19		471.19		出售商品	经营性往来
		杞县中再生再生资源开发有限公司	其他	应收账款		384.22	384.22		出售商品	经营性往来
		中再生资源（宁夏）有限公司	股东的子公司	应收账款	47.83	1,056.14	1,103.97		出售商品	经营性往来
大股东及其附属企 业										

中再资源环境股份有限公司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：万元

非经营性资金占用	编制中再资源环境股份有限公司	非经营性资金占用方名称	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年度占用资金生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息（如有）	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
		山东省德泰再生资源有限公司	股东的子公司	预付账款		3.21		3.21		采购商品	经营性往来
		山东德泰再生资源有限公司	股东的子公司	预付账款		22.43		22.43		采购商品	经营性往来
		唐山中再生环保科技有限公司	其他	预付账款	3,296.78			3,296.78		采购房屋建筑物	经营性往来
		清远华清再生资源开发有限公司	其他	预付账款	0.16			0.16		房屋租赁	经营性往来
		中再生投资控股有限公司	参股股东	预付账款	37.84			37.84		房屋租赁	经营性往来
		北京思迪环保科技有限公司	其他	其他应收款	2.00			2.00		业务保证金	经营性往来
		唐山中再生环保科技有限公司	其他	其他应收款	20.23			20.23		电费	经营性往来
		清远华清再生资源开发有限公司	其他	其他应收款	11.89			11.89		房屋租金以及水电费	经营性往来
		中再生资源（宁夏）有限公司	股东的子公司	其他应收款	1,221.62	2,430.00		3,651.62		亿能公司被中再资环收购前与原股东的资金往来	经营性往来
		中再生资源（宁夏）有限公司	股东的子公司	其他应收款		9.68		9.68		亿能公司被中再资环收购前应收原股东的餐费	经营性往来
小计					48,891.69	495,582.87	1,065.87	531,563.94	13,976.49		
		山东中绿资源再生有限公司	全资子公司	应收股利		5,000.00		5,000.00		股权分红	非经营性往来
		四川中再生资源开发有限公司	全资子公司	应收股利		5,000.00		5,000.00		股权分红	非经营性往来
		江西中再生资源开发有限公司	全资子公司	应收股利		5,000.00		5,000.00		股权分红	非经营性往来
		湖北咸宁鑫丰废旧家电拆解有限公司	全资子公司	应收股利		3,500.00		3,500.00		股权分红	非经营性往来
		广东华清废旧电器处理有限公司	全资子公司	应收股利		10,000.00		10,000.00		股权分红	非经营性往来
		云南巨路环保科技有限公司	控股子公司	应收股利	94.85			94.85		股权分红	非经营性往来
		湖北丰鑫再生资源有限公司	全资子公司	应收股利		42.62		42.62		股权分红	非经营性往来
		中再资环（北京）环境服务有限公司	全资子公司	应收股利		5,000.00		5,000.00		股权分红	非经营性往来
		中再生环境服务有限公司	全资子公司	应收股利		16,930.19		16,930.19		股权分红	非经营性往来
		山东中绿资源再生有限公司	全资子公司	其他应收款	24,029.22	29,192.18		26,764.65	26,456.75	资金往来	非经营性往来
		中再生洛阳投资开发有限公司	全资子公司	其他应收款	3,520.51	53,892.66		57,413.17		资金往来	非经营性往来
		四川中再生资源开发有限公司	全资子公司	其他应收款	15,061.61	34,624.57		29,376.58	20,309.60	资金往来	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业



中再资源环境股份有限公司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：万元

非经营性资金占用	编制单位：中再资源环境股份有限公司	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年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息（如有）	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
	江西中再生资源开发有限公司	全资子公司	其他应收款	22,010.25	46,350.57		47,328.53	21,032.29	资金往来	非经营性往来
	湖北鑫泰隆平波旧家电拆解有限公司	全资子公司	其他应收款	6,986.44	25,558.43		18,162.55	14,382.32	资金往来	非经营性往来
	黑龙江省中再生废旧家电拆解有限公司	全资子公司	其他应收款	2,295.07	32,967.56		35,262.63		资金往来	非经营性往来
	广东华清废旧电器处理有限公司	全资子公司	其他应收款	13,461.87	77,849.73		65,563.74	25,747.86	资金往来	非经营性往来
	唐山中再生资源开发有限公司	全资子公司	其他应收款	39,185.09	51,365.40		61,094.65	29,455.84	资金往来	非经营性往来
	云南巨路环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	10,423.92	4,830.71		5,125.02	10,129.61	资金往来	非经营性往来
	湖北丰鑫再生资源有限公司	全资子公司	其他应收款		2,061.78		2,061.78		资金往来	非经营性往来
	中再资源（北京）环境服务有限公司	全资子公司	其他应收款	76.13			76.13		资金往来	非经营性往来
	浙江蓝天废旧家电回收处理有限公司	孙公司	其他应收款	17,393.46	32,572.13		33,966.48	15,999.11	资金往来	非经营性往来
	宁夏亿能固体废物资源化开发有限公司	全资子公司	其他应收款		18,215.37		9,026.92	9,188.45	资金往来	非经营性往来
小计				154,538.42	459,953.90		441,790.49	172,701.83		
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				203,430.11	955,536.77	1,065.87	973,354.43	186,678.32		

法定代表人：

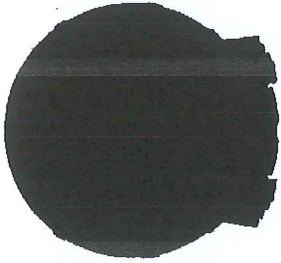
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：









# 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）

首席合伙人：刘红卫

主任会计师：

经营场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11701-704

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000204

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0079号

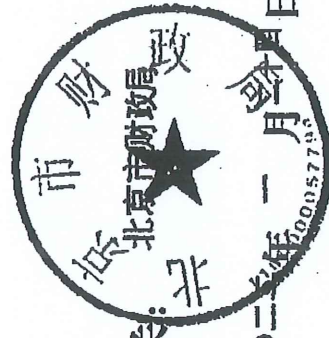
批准执业日期：2013年12月02日

此件仅供使用

证书序号：0017145

## 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

二〇一四年一月一日

中华人民共和国财政部制

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  
2015年7月17日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2015年7月17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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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



姓名 张松旺  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1972-10-16  
Date of birth  
工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)威海分所  
Working unit  
身份证号码 370103197210166413  
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.



2016年03月08日

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.



2017年03月03日

年 月 日



证书编号: 370100130016  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs Shandong Provincial Institute of CPAs

发证日期: 2001年10月23日  
Date of Issuance

2015年09月15日



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

章通



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

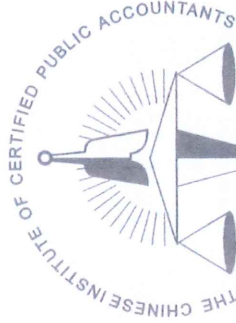
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 / 月 / 日  
y / m / d

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  
y / m / d



中国注册会计师



姓 名	卢增宝
Full name	卢增宝
性 别	男
Sex	男
出生日期	1987-05-21
Date of birth	1987-05-21
工作单位	中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
Working unit	中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
身份证号码	372330198705217258
Identity card No.	372330198705217258

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  
y / m / d

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  
y / m / d

证书编号: 110002043800  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会

发证日期: 2016 年 04 月 12 日  
Date of Issuance

