

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资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：中再资源环境股份有限公司

审计单位：中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：

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督机构呈报 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。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张松旺（项目合伙人）

中国注册会计师：卢增宝

中国·北京

二〇二二年四月二十一日

附表 2

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表

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	2021 年年初占用资金余额	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
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	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	供销集团财务有限公司	其他	货币资金	43,338.46	471,017.57	1,065.87	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	股东的子公司	应收账款		130.64		130.64		出售商品	经营性往来

	限公司									
	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
	广东塑金科技有限公司	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
	洛阳宏润塑业有限公司	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
	山东省德泰再生资源有限公	股东的子公司	预付账款		3.21		3.21		采购商品	经营性往来

	司									
	中再生资源（宁夏）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
	清远华清再生资源投资开发有限公司	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
	清远华清再生资源投资开发有限公司	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	经营性往来

									餐费	
	小计			48,891.69	495,582.87	1,065.87	531,563.94	13,976.49		
上市公司的子公司及其附属企业	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
	湖北蕲春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

其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	203,430.11	955,536.77	1,065.87	973,354.43	186,678.32	/	/

