

关于中节能国祯环保科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项审计说明

信会师报字[2023]第 ZG24276 号

目 录

- 审核报告
- 中节能国祯环保科技股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
- 会计师事务所营业执照、资格证书



关于中节能国祯环保科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2023]第 ZG24276 号

中节能国祯环保科技股份有限公司全体股东：

我们审计了中节能国祯环保科技股份有限公司(以下简称贵公司)2022 年度的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2023 年 3 月 22 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZG24250 号的无保留意见审计报告。

贵公司管理层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》(证监会公告〔2022〕26 号)和《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理(2023 年修订)》的相关规定编制了后附的 2022 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解贵公司 2022 年度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财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司为披露 2022 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。

(此页无正文)



中国注册会计师：

中国注册会计师
邵继
110000000024

中国注册会计师：

中国注册会计师
王怡
310000000852

中国·上海

2023 年 3 月 22 日

中节能国祯环保科技股份有限公司 2022 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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额（不含利息）	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业	中节能财务有限公司	同一控股股东	货币资金	34,699.91	639,115.76	306.42	610,669.00	63,453.10	资金集中管理	经营性往来
	中节能燕龙（北京）水务有限公司	同一控股股东	应收账款		121.10			121.10	业务往来	经营性往来款
	中国启源工程设计研究院有限公司	同一控股股东	应收账款	11.53			11.53	0.00	业务往来	经营性往来款
	中国节能环保集团有限公司绿色供应链管理服务分公司	同一控股股东	其他应收款		3.00			3.00	业务往来	经营性往来款
上市公司的子公司及其附属企业	湖南国祯环保科技有限公司	子公司	其他应收款	19,452.35	1,064.65		15,315.38	5,201.63	资金往来	非经营性往来
	遵化国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	13,421.34	6,900.00		13,892.21	6,429.13	资金往来	非经营性往来
	宿州国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	5,067.17	10,144.74		8,960.72	6,251.18	资金往来	非经营性往来
	徐州国祯水务运营有限公司	子公司	其他应收款	5,990.81	7,503.64		7,243.27	6,251.18	资金往来	非经营性往来
	芜湖国祯环保科技有限公司	子公司	其他应收款	10,901.92	5,751.88		16,653.80	0.00	资金往来	非经营性往来
	合肥朱砖井污水处理有限公司	子公司	其他应收款	6,144.87			6,144.87	0.00	资金往来	非经营性往来
	合肥胡大郢国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	8,029.85	3,239.00		415.44	10,853.41	资金往来	非经营性往来
	仙游国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	4,157.72	139.60		25.30	4,272.02	资金往来	非经营性往来
	泗水国祯水务有限公司	子公司	其他应收款	6,257.25	2,912.99		214.13	8,956.11	资金往来	非经营性往来
	界首国祯水环境治理有限公司	子公司	其他应收款	6,062.53	0.00		3,874.95	2,187.57	资金往来	非经营性往来
	陆良县国祯水务有限公司	子公司	其他应收款	2,952.91	0.00			2,952.91	资金往来	非经营性往来
	江门市新会区龙泉污水处理有限公司	子公司	其他应收款	5,124.62			5,124.62	0.00	资金往来	非经营性往来

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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	合肥国祯水务有限公司	子公司	其他应收款	1,197.07			1,197.07	0.00	资金往来	非经营性往来
	郎溪国祯水务运营有限公司	子公司	其他应收款	1,208.26	12,622.80		11,359.83	2,471.23	资金往来	非经营性往来
	淮北蓝海水处理有限公司	子公司	其他应收款	3,913.78			1,283.64	2,630.14	资金往来	非经营性往来
	阳春市水质净化有限公司	子公司	其他应收款	621.27			621.27	0.00	资金往来	非经营性往来
	汨罗市国祯水处理有限公司	子公司	其他应收款	2,880.20			2,853.89	26.31	资金往来	非经营性往来
	霍山国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,420.71			1,389.10	31.61	资金往来	非经营性往来
	亳州国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	2,744.62			2,184.11	560.52	资金往来	非经营性往来
	福建省莆田市国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	2,686.22	10.17		1.09	2,695.29	资金往来	非经营性往来
	海阳滨海国祯水务有限公司	子公司	其他应收款	2,576.25	520.23		46.07	3,050.41	资金往来	非经营性往来
	砚山县国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	2,629.44	0.09		0.53	2,628.99	资金往来	非经营性往来
	东莞市松山湖天地环科水务有限公司	子公司	其他应收款	2,582.91	998.40		511.90	3,069.42	资金往来	非经营性往来
	寿县国祯水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,349.03	1,665.52		1,115.89	1,898.66	资金往来	非经营性往来
	江门市国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,376.33	2,903.01		728.98	3,550.37	资金往来	非经营性往来
	云南国祯环保科技有限公司	子公司	其他应收款	2,054.47	4,554.90		4,554.90	2,054.47	资金往来	非经营性往来
	砀山国祯水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,803.96	1,689.57			3,493.53	资金往来	非经营性往来
	陆良县国祯环保科技有限公司	子公司	其他应收款	1,744.46			424.46	1,320.00	资金往来	非经营性往来
	彬州国祯水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,647.06	373.25		377.44	1,642.88	资金往来	非经营性往来
	乌拉特后旗国祯水环境治理有限公司	子公司	其他应收款	1,568.97	100.00			1,668.97	资金往来	非经营性往来
	云南陆良县国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	936.58				936.58	资金往来	非经营性往来
	Biovac Environmental Technology AS	子公司	其他应收款	1,482.40				1,482.40	资金往来	非经营性往来
	蒙城国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,479.65	480.63		528.15	1,432.14	资金往来	非经营性往来
	淮北中联环水环境有限公司	子公司	其他应收款	1,119.33			1,119.33	0.00	资金往来	非经营性往来
	乌海市国祯易嘉水环境治理有限公司	子公司	其他应收款	1,326.03	1,253.51		944.00	1,635.54	资金往来	非经营性往来
	广元市国祯环保科技有限公司	子公司	其他应收款	1,322.70			999.02	323.68	资金往来	非经营性往来
	涡阳国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	921.27	1,635.67		198.83	2,358.11	资金往来	非经营性往来
	随州市国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	988.36	1,883.70		682.74	2,189.32	资金往来	非经营性往来

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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	衡阳国祯水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,139.53	40.45			1,179.98	资金往来	非经营性往来
	永泰县国祯水处理有限公司	子公司	其他应收款	262.72	1,014.45			1,277.16	资金往来	非经营性往来
	富宁县国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	200.24	2,392.97		521.02	2,072.19	资金往来	非经营性往来
	三明市国祯水务有限公司	子公司	其他应收款	116.18			116.18	0.00	资金往来	非经营性往来
	和县国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	52.34	20.00			72.34	资金往来	非经营性往来
	双柏县国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	10.38			10.38	0.00	资金往来	非经营性往来
	即墨市污水处理有限公司	子公司	其他应收款	9.70	2,566.13		162.13	2,413.70	资金往来	非经营性往来
	随州市曾都区国祯环保科技有限公司	子公司	其他应收款	0.57	30.00			30.57	资金往来	非经营性往来
	砚山县国祯水务有限公司	子公司	其他应收款	0.53	749.55		0.09	750.00	资金往来	非经营性往来
	西畴县国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	0.11			0.11	0.00	资金往来	非经营性往来
	东至国祯水处理有限公司	子公司	其他应收款		1,024.68			1,024.68	资金往来	非经营性往来
	兰考国祯水务运营有限公司	子公司	其他应收款		1,613.74			1,613.74	资金往来	非经营性往来
	泗阳县华海水处理有限公司	子公司	其他应收款		2,630.58			2,630.58	资金往来	非经营性往来
	安徽中节能国祯智能装备有限公司	子公司	其他应收款		76,670.03		73,728.98	2,941.05	资金往来	非经营性往来
	邯郸市国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款		8.02			8.02	资金往来	非经营性往来
	合肥国祯乡镇水环境综合治理有限公司	子公司	其他应收款		1,366.87		170.90	1,195.98	资金往来	非经营性往来
	衡山国祯水处理有限公司	子公司	其他应收款		28.90			28.90	资金往来	非经营性往来
	衡水国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款		995.14		934.2	60.93	资金往来	非经营性往来
	华容国祯惠华环保科技有限公司	子公司	其他应收款		7,750.00		7739.58	10.42	资金往来	非经营性往来
	怀远县国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款		1,201.97			1,201.97	资金往来	非经营性往来
	南陵国祯环保科技有限公司	子公司	其他应收款		2,565.07			2,565.07	资金往来	非经营性往来
	望江国祯水务有限公司	子公司	其他应收款		170.72		123.99	46.73	资金往来	非经营性往来
	无为县国祯水处理有限公司	子公司	其他应收款		3,308.31		1899.59	1,408.73	资金往来	非经营性往来
	吴桥国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款		2,126.71		119.79	2,006.92	资金往来	非经营性往来
	故城国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款		3,294.13		746.30	2,547.83	资金往来	非经营性往来
	宿州市安国华污水处理有限公司	联营企业	应收账款	8,918.79			925.97072	7,992.82	业务往来	经营性往来款

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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	太原市麦王瑞能工业废水处理有限公司	联营企业	应收账款	4,214.40	1,246.78			5,461.18	业务往来	经营性往来款
	芜湖市三峡一期水环境综合治理有限责任公司	联营企业	应收账款	1,977.16			52.83	1,924.33	业务往来	经营性往来款
	无为县三峡水环境综合治理第一有限责任公司	联营企业	应收账款	1,509.95	721.00			2,230.95	业务往来	经营性往来款
	利辛县三峡水环境综合治理有限责任公司	联营企业	应收账款	1,464.00	884.94			2,348.94	业务往来	经营性往来款
	四川泸天化麦王环保科技有限公司	联营企业	应收账款	602.00			562.00	40.00	业务往来	经营性往来款
	中交二航局潜江环保有限公司	联营企业	应收账款	533.77	1,823.17			2,356.94	业务往来	经营性往来款
	上海华谊环保科技有限公司	联营企业	应收账款	36.79	80.41			117.20	业务往来	经营性往来款
	太原市麦王瑞能工业废水处理有限公司	联营企业	其他应收款	1,388.84		49.30	413.67	1,024.47	资金往来	非经营性往来
	四川泸天化麦王环保科技有限公司	联营企业	其他应收款	86.91	229.78			316.69	业务往来	经营性往来款
	上海华谊环保科技有限公司	联营企业	其他应收款	66.84	100.19			167.03	业务往来	经营性往来款
	中交二航局潜江环保有限公司	联营企业	其他应收款	2.64	2.35			4.99	业务往来	经营性往来款
	利辛县三峡水环境综合治理有限责任公司	联营企业	其他应收款		193.06			193.06	业务往来	经营性往来款
	宿州市安国华污水处理有限公司	联营企业	合同资产	1,951.39	9.17			1,960.56	业务往来	经营性往来款
其他关联方及其附属企业	安徽国祯健康管理有限公司	公司 5%以上股东控制企业	应收账款	146.82			146.82	0.00	业务往来	经营性往来款
	安徽国祯健康产业投资有限公司	公司 5%以上股东控制企业	应收账款	111.17			111.17	0.00	业务往来	经营性往来款
	安徽国祯文化传媒有限公司	公司 5%以上股东控制企业	应收账款	21.31			21.31	0.00	业务往来	经营性往来款
	安徽祯之信国际贸易有限公司	公司 5%以上股东控制企业	应收账款					0.00	业务往来	经营性往来款
	安徽国祯国际旅行社有限公司	公司 5%以上股东控制企业	应收账款	1.17			1.17	0.00	业务往来	经营性往来款
	安徽国祯环境修复股份有限公司	公司 5%以上股东控制企业	应收账款		14.00			14.00	业务往来	经营性往来款
	芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	公司 5%以上股东控制企业	应收账款		4,579.95			4,579.95	业务往来	经营性往来款
	长江三峡绿洲技术发展有限公司	公司 5%以上股东控制企业	应收账款		2,041.75			2,041.75	业务往来	经营性往来款
	长江三峡水电工程有限公司	公司 5%以上股东控制企业	应收账款		2.92			2.92	业务往来	经营性往来款
	安徽安泽环境科技有限公司	公司持有 6.67%股份的企业	应收账款	1,168.91	338.13			1,507.04	业务往来	经营性往来款
	安徽国祯集团股份有限公司	公司 5%以上股东控制	其他应收款	6.07	8.11			14.18	业务往来	经营性往来款
	长江生态环保集团有限公司	公司 5%以上股东控制	其他应收款	0.09			0.09	0.00	业务往来	经营性往来款
	界首国祯置业发展有限公司	公司 5%以上股东控制	其他应收款		2.75			2.75	业务往来	经营性往来款

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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	芜湖市三峡三期水环境综合治理有限责任公司	公司 5%以上股东控制	其他应收款		56.37			56.37	业务往来	经营性往来款
	安徽安泽环境科技有限公司	公司持有 6.67%股份的企业	其他应收款	36.00				36.00	业务往来	经营性往来款
	安徽安泽环境科技有限公司	公司持有 6.67%股份的企业	合同资产	1,250.30			1,250.30	0.00	业务往来	经营性往来款
	长江三峡绿洲技术发展有限公司	公司 5%以上股东控制	合同资产		368.48			368.48	业务往来	经营性往来款
总计	-	-	-	201,143.73	831,859.54	355.72	811,426.03	221,933.01		-

注：2022 年度公司处置安徽安泽环境科技有限公司股权，期末关联关系变更为非关联方。

本表已于 2023 年 3 月 22 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

