

关于绿色动力环保集团股份有限公司
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：绿色动力环保集团股份有限公司

审计单位：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：

**关于绿色动力环保集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告**

普华永道中天特审字(2023)第 0013 号
(第一页, 共二页)

绿色动力环保集团股份有限公司董事会:

我们审计了绿色动力环保集团股份有限公司(以下简称“绿色动力”)2022年12月31日的合并及公司资产负债表、2022年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2023年3月30日出具了报告号为普华永道中天审字(2023)第10029号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是绿色动力管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2022年12月31日止年度绿色动力控股股东及其他关联方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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

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》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式(2021年修订)》及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号业务办理(2023年2月修订)—第六号定期报告》的要求,绿色动力编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是绿色动力管理层的责任。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表作出结论。我们根据《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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由绿色动力编制的截至 2022 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为绿色动力披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

陈志明

中国·上海市
2023 年 3 月 30 日

注册会计师

柳璟屏

附表 2

关于绿色动力环保集团股份有限公司

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 年年初占用资金余额	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
现大股东及其附属企业	无			-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业	无			-	-	-	-	-	不适用	不适用
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	2022 年年初往来资金余额	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
大股东及其附属企业	无			-	-	-	-	-	不适用	不适用
上市公司的子公司及其附属企业	安顺绿色动力再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	-	28.27	28.27	-	应收借款利息	非经营性往来
		上市公司的附属企业	其他应收款	1,000.00	-	-	1,000.00	-	借款	非经营性往来
		上市公司的附属企业	其他应收款	1,191.98	180.13	-	1,372.11	-	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
	百色绿动环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	11.56	222.82	-	229.55	4.83	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
	蚌埠绿色动力再生	子公司及其控制	其他应收	-	-	3.47	3.47	-	应收借款利息	非经营性往来

能源有限公司	的法人	款								
	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	200.00	-	200.00	-	借款	非经营性往来	
北京绿色动力再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	49.52	93.11	-	133.79	8.84	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来	
	子公司及其控制的法人	其他应收款	242.22	-	752.50	690.00	304.72	应收借款利息	非经营性往来	
博白绿色动力再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,000.00	-	-	4,000.00	-	借款	非经营性往来	
	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	31.17	-	31.17	-	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来	
常州绿色动力环保热电有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	15,850.00	4,000.00	-	3,400.00	16,450.00	借款	非经营性往来	
	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,128.93	-	320.08	400.00	1,049.01	应收借款利息	非经营性往来	
登封绿色动力再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,200.00	-	-	-	8,200.00	借款	非经营性往来	
	子公司及其控制的法人	其他应收款	139.75	173.15	-	300.00	12.90	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来	
东莞市长能清洁绿化服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	163.90	-	163.90	-	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来	
	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	9,422.61	-	5,300.00	4,122.61	借款	非经营性往来	
恩施绿色动力再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	129.96	281.30	-	-	411.26	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来	
	子公司及其控制的法人	应收账款	-	6,100.00	-	-	6,100.00	借款	非经营性往来	
丰城绿色动力环保有限公司(i)	子公司及其控制的法人	其他应收款	13.54	44.71	-	16.39	41.86	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来	
	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	7,618.72	-	-	7,618.72	借款	非经营性往来	
丰城绿色动力环保有限公司(i)	子公司及其控制的法人	其他应收款	252.54	331.48	-	-	584.02	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来	
	子公司及其控制的法人	应收账款	-	1,000.00	-	-	1,000.00	借款	非经营性往来	
丰城绿色动力环保有限公司(i)	子公司及其控制的法人	其他应收款	不适用	-	155.01	155.01	-	应收借款利息	非经营性往来	

		子公司及其控制的法人	其他应收款	不适用	-	-	-	3,000.00	借款	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	不适用	58.98	-	58.98	-	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
	广元博能再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	13.58	109.96	-	123.54	-	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
	贵州金沙绿色能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	562.93	-	23.17	-	586.10	应收借款利息	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	1,293.69	-	-	700.00	593.69	借款	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	327.58	205.05	-	-	532.63	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	应收账款	5,970.00	6,100.00	-	-	12,070.00	借款	非经营性往来
	海宁绿动海云环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	153.98	-	153.98	-	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
	海宁绿色动力再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	-	4.18	4.18	-	应收借款利息	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	-	400.00	-	400.00	-	借款	非经营性往来
	红安绿色动力再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	643.80	-	-	500.00	143.80	应收借款利息	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	150.00	1,250.00	-	1,400.00	-	借款	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	767.73	141.35	-	-	909.08	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
	葫芦岛绿动环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	-	108.09	54.66	53.43	应收借款利息	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	-	7,774.71	-	-	7,774.71	借款	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	53.76	295.54	-	305.93	43.37	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
	惠州绿色动力环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	-	71.68	71.68	-	应收借款利息	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	2,350.00	-	-	2,350.00	-	借款	非经营性往来
		子公司及其控制	其他应收	-	54.13	-	54.13	-	垫付工资、社	非经营性往来

		的法人	款						保、公积金	
		子公司及其控制的法人	应收账款	-	1,900.00	-	100.00	1,800.00	借款	非经营性往来
	惠州绿色动力环境服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	165.11	-	165.11	-	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
	惠州绿色动力再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	-	92.21	92.21	-	应收借款利息	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	13,000.00	-	-	13,000.00	-	借款	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	-	250.15	-	250.15	-	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
	济南绿动环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	71.78	232.50	-	216.11	88.17	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
	佳木斯博海环保电力有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,000.00	-	-	1,500.00	2,500.00	借款	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	35.75	109.21	-	144.96	-	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	应收账款	-	6,000.00	-	-	6,000.00	借款	非经营性往来
	句容绿色动力再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	-	184.16	184.16	-	应收借款利息	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	1,000.00	-	-	1,000.00	-	借款	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	15.85	129.85	-	145.70	-	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	应收账款	2,960.00	1,000.00	-	-	3,960.00	借款	非经营性往来
	莱州海康环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	40.99	210.21	-	12.40	238.80	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
	绿益（葫芦岛）环境服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	22.51	-	847.55	870.06	-	应收借款利息	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	-	26,150.00	-	-	26,150.00	借款	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	84.95	187.80	-	-	272.75	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	应收账款	2,201.92	1,600.00	-	-	3,801.92	借款	非经营性往来

平阳绿动环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	-	1.36	1.36	-	应收借款利息	非经营性往来
	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	500.00	-	500.00	-	借款	非经营性往来
	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	49.92	-	49.92	-	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
平阳绿色动力再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	-	32.13	32.13	-	应收借款利息	非经营性往来
	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	1,500.00	-	1,300.00	200.00	借款	非经营性往来
	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	83.31	-	83.31	-	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
青岛绿色动力再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	38.43	-	38.43	-	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
乳山绿色动力再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	-	54.07	54.07	-	应收借款利息	非经营性往来
	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,400.00	-	-	-	1,400.00	借款	非经营性往来
	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	109.41	-	109.41	-	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
汕头市绿色动力环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	14.25	-	-	14.25	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
汕头市绿色动力环境服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	4.88	-	-	4.88	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
	子公司及其控制的法人	应收账款	-	2,000.00	-	-	2,000.00	借款	非经营性往来
汕头市绿色动力再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	-	12.17	-	12.17	应收借款利息	非经营性往来
	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	2,500.00	-	-	2,500.00	借款	非经营性往来
	子公司及其控制的法人	其他应收款	14.46	116.82	-	80.22	51.06	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
石首绿色动力再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	-	249.22	88.02	161.20	应收借款利息	非经营性往来
	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,567.63	-	-	8,567.63	-	借款	非经营性往来
	子公司及其控制	其他应收	248.07	105.54	-	319.49	34.12	垫付工资、社	非经营性往来

		的法人	款						保、公积金	
		子公司及其控制的法人	应收账款	-	12,700.00	-	-	12,700.00	借款	非经营性往来
	朔州绿动南山环境能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	-	96.59	96.59	-	应收借款利息	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	-	10,794.99	-	5,094.99	5,700.00	借款	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	-	314.49	-	277.60	36.89	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
	天津绿动环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	454.53	-	-	454.53	-	应收借款利息	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	38,650.00	1,300.00	-	39,950.00	-	借款	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	-	81.23	-	-	81.23	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	应收账款	5,700.00	51,850.00	-	1,400.00	56,150.00	借款	非经营性往来
	天津绿色动力	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,837.52	-	227.54	26.56	2,038.50	应收借款利息	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	1,200.00	2,150.00	-	250.00	3,100.00	借款	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	345.16	151.68	-	-	496.84	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	应收账款	3,223.91	-	-	200.00	3,023.91	借款	非经营性往来
	温州绿动环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	147.19	-	147.19	-	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
	武汉绿色动力再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	-	4.46	4.46	-	应收借款利息	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	-	21,752.18	-	1,000.00	20,752.18	借款	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	-	356.53	-	356.53	-	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
	宜春绿色动力再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	-	99.36	99.36	-	应收借款利息	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	-	99.55	-	99.55	-	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来

		子公司及其控制的法人	应收账款	2,000.00	-	-	-	2,000.00	借款	非经营性往来
	永嘉绿色动力再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	48.08	-	46.87	1.21	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
	张掖博能环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9.45	12.74	-	12.74	9.45	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
	章丘绿色动力再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	64.81	135.30	-	168.94	31.17	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
	肇庆市博能再生资源发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	2,700.00	-	2,700.00	-	借款	非经营性往来
		子公司及其控制的法人	其他应收款	-	229.86	-	229.86	-	垫付工资、社保、公积金	非经营性往来
关联自然人	无			-	-	-	-	-	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	丰城绿色动力环保有限公司(i)	原为合营公司，现为控股子公司	其他应收款	1,000.00	2,000.00	-	-	不适用	借款	非经营性往来
总计	/	/	/	132,492.36	198,188.01	3,367.27	105,121.36	228,926.28	/	/

- (i) 丰城绿色动力环保有限公司(以下简称“丰城公司”)于 2022 年 6 月 23 日起由上市公司的合营企业变为上市公司的子公司，上市公司与丰城公司于 2022 年 6 月 23 日的往来资金余额 3,000 万元由其他关联方及其附属企业资金往来转入上市公司的子公司及其附属企业资金往来余额。因此，于上市公司的子公司及其附属企业的资金占用中列示的对丰城公司的 2022 年期初往来资金余额和于其他关联方及其附属企业的资金占用中列示的对丰城公司的 2022 年期末往来资金余额均为不适用。

