



## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

### 关于南方中金环境股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中兴华报字（2023）第 020036 号

南方中金环境股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了南方中金环境股份有限公司（以下简称中金环境）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 21 日签发了中兴华审字（2023）第 020756 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，中金环境编制了后附的中金环境 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是中金环境管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计中金环境 2022 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。除了对中金环境实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对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。为了更好地理解中金环境的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的 2022 年度财务报表一并阅读。



本专项说明仅作为中金环境披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：上市公司 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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2023 年 4 月 21 日

## 附表

## 上市公司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

编制单位：南方中金环境股份有限公司

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	2022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年度偿还累计发生额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	2022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年度偿还累计发生额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	无锡市公用水务投资有限公司	同一控股股东	应收账款	1.43	52.76		51.31	2.88	销售供水设备/服务销售	经营性往来
	无锡市公用水务投资有限公司	同一控股股东	合同资产	-	35.91		-	35.91	服务销售	经营性往来
	无锡市公用水务投资有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	5.00		-	5.00	投标保证金	经营性往来
	无锡市政建设集团有限公司	同一控股股东	应收账款	7.60	12.84		7.94	12.50	服务销售	经营性往来
	无锡市水务集团有限公司	同一控股股东	应收账款/合同资产	1,033.82	7,743.20		3,720.45	5,056.57	销售供水设备/服务销售	经营性往来
	无锡梁溪水务有限公司	同一控股股东	应收账款	-	32.61		30.00	2.61	销售供水设备/服务销售	经营性往来
	江苏锡政置业有限公司	同一控股股东	合同资产	-	83.37		56.37	27.00	服务销售	经营性往来
	无锡市政公用环境检测研究院有限公司	同一控股股东	应收账款	-	0.14		0.14	-	销售供水设备	经营性往来
	无锡市市政设施养护管理有限公司	同一控股股东	合同资产	-	46.22		46.22	-	服务销售	经营性往来
	无锡市智源水务科技有限公司	同一控股股东	应收账款	-	0.62		0.62	-	销售供水设备	经营性往来
	无锡市市政公用产业集团（宜都）高新建设有限公司	同一控股股东	应收账款	-	0.61		0.61	-	销售供水设备	经营性往来
小计				1,042.85	8,013.28	-	3,913.66	5,142.47		
	陆良中金环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	19,468.56	-	1,010.42	-	20,478.98	往来款项	非经营性往来
	宜兴市清凌环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	10,724.89	-	-	1,734.89	8,990.00	往来款项	非经营性往来
	江苏金山水务有限公司	全资子公司	其他应收款	32,863.20	-	5.49	3,313.20	29,555.49	往来款项	非经营性往来
	宜兴南方中金环境治理有限公司	全资子公司	其他应收款	25,377.94	73.00	6.47	2.94	25,454.47	往来款项	非经营性往来
	江苏南方中金污泥处理有限公司	全资子公司	其他应收款	9,044.90	40.00	2.85	4,634.90	4,452.85	往来款项	非经营性往来

## 附表

## 上市公司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

编制单位：南方中金环境股份有限公司

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	2022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年度偿还累计发生额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	大理创新中金环保科技有限公司	持股90%的非全资子公司	其他应收款	2,125.70	-	104.16	-	2,229.86	往来款项	非经营性往来
	安徽鑫山环境治理有限公司	全资子公司	其他应收款	11,027.25	45.00	1.96	11,074.21	-	往来款项	非经营性往来
	大名县华帆环保科技有限公司	持股85%的非全资子公司	其他应收款	4,088.39	-	200.33	-	4,288.72	往来款项	非经营性往来
	清河县华宇清城工程项目管理有限公司	持股95.053%的非全资子公司	其他应收款	12,735.31	7,400.00	828.27	-	20,963.58	往来款项	非经营性往来
	沙河市中源环境工程有限公司	持股95%的非全资子公司	其他应收款	4,885.44	3,189.10	343.53	-	8,418.07	往来款项	非经营性往来
	河北磊源建筑工程有限公司	北京中咨华宇环保技术有限公司之全资子公司	其他应收款	4,646.57	2,000.00	300.60	-	6,947.17	往来款项	非经营性往来
	陕西绿馨水土保持有限公司	北京中咨华宇环保技术有限公司之全资子公司	其他应收款	1,043.50	1,060.00	67.81	513.50	1,657.81	往来款项	非经营性往来
	北京中咨华宇环保技术有限公司	全资子公司	其他应收款	14,244.36	1,500.00	515.88	-	16,260.24	往来款项	非经营性往来
	浙江中金生态科技有限公司	持股51%的非全资子公司	其他应收款	623.09	-	-	23.10	599.99	往来款项	非经营性往来
	浩卓泵业（杭州）有限公司	NANFANG INDUSTRY PTE. LTD.持股85%的非全资子公司	其他应收款	789.26	-	-	789.26	-	往来款项	非经营性往来
	NANFANG INDUSTRY PTE. LTD.	全资子公司	其他应收款	6.73	-	-	6.73	-	往来款项	非经营性往来
	HYDROO PUMP INDUSTRIES,S.L.	NANFANG INDUSTRY PTE. LTD.持股85%的非全资子公司	其他应收款	356.46	67.38	-	-	423.84	往来款项	非经营性往来
	洛阳水利勘测设计有限责任公司	南方中金勘察设计有限公司之全资子公司	其他应收款	506.71	-	-	506.71	-	往来款项	非经营性往来
南方泵业(湖州)有限公司	全资子公司	其他应收款	-	5,000.00	-	-	5,000.00	往来款项	非经营性往来	
小计				154,558.26	20,374.48	3,387.77	22,599.44	155,721.06		
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
										非经营性往来
小计				-	-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业	天津百斯特金属科技有限公司	联营企业	其他应收款	300.00			300.00	-	往来款项	非经营性往来
小计				300.00	-	-	300.00	-		
总计				155,901.11	28,387.76	3,387.77	26,813.10	160,863.53		

法定代表人：杭军

主管会计工作的负责人：杨丽萍

会计机构负责人：薛晨