

鹏鹞环保股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来 情况的专项说明

中天运[2023]核字第 90201 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

目 录

1、 专项报告	1
2、 事务所营业执照复印件	4
3、 事务所执业证书复印件	5
4、 签字注册会计师资质证明复印件	6

关于鹏鹞环保股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 专项说明

中天运[2023]核字第 90201 号

鹏鹞环保股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了鹏鹞环保股份有限公司（以下简称“鹏鹞环保”）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，并出具了中天运[2023]审字第 90202 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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号）和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年修订）》（深证上[2023]134 号）的相关规定，鹏鹞环保编制了后附的《鹏鹞环保股份有限公司 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》（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是鹏鹞环保的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与鹏鹞环保的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对鹏鹞环保关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解鹏鹞环保 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供鹏鹞环保年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。

附件：鹏鹞环保股份有限公司 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



（本页无正文，为中天运会计师事务所（特殊普通合伙）关于鹏鹞环保股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明（中天运[2023]核字第 90201 号）之签署页）

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：蔡卫华 （项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：周文阳

二〇二三年四月二十六日

鹏鹞环保股份有限公司

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：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
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计		-	-							
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计		-	-							
其他关联方及其附属企业										
小计		-	-							
合计		-	-							
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(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										
小计		-	-							
上市公司的子公司及其附属企业	中铁城乡环保工程有限公司	子公司	其他应收款	17,859.37	55,120.53		46,000.00	26,979.89	暂借款	非经营性往来
	吉林省鹏鹞生物科技有限公司	子公司	其他应收款	-	47,006.78		29,000.00	18,006.78	暂借款	非经营性往来
	长春鹏鹞环保有限公司	子公司	其他应收款	17,014.05	-		4,000.00	13,014.05	暂借款	非经营性往来
	哈尔滨鹏鹞水务有限公司	子公司	其他应收款	2,616.79	2,700.15		-	5,316.94	暂借款	非经营性往来
	祁阳鹏鹞水务有限公司	子公司	其他应收款	3,410.98	0.18		490.00	2,921.16	暂借款	非经营性往来
	周口鹏鹞再生水有限公司	子公司	其他应收款	3,111.76	-		500.00	2,611.76	暂借款	非经营性往来
	丹阳鹏鹞污水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,676.55	600.14		-	2,276.69	暂借款	非经营性往来
	宜高环保产业发展有限公司	孙公司	其他应收款	-	2,118.74		0.30	2,118.44	暂借款	非经营性往来
	罗山县鹏鹞水务有限公司	子公司	其他应收款	235.68	1,080.02		-	1,315.70	暂借款	非经营性往来
	玛纳斯鹏鹞环保科技有限公司	孙公司	其他应收款	1,818.04	0.06		550.00	1,268.10	暂借款	非经营性往来
	淮南鹏鹞环境科技有限公司	子公司	其他应收款	534.52	38.32		-	572.84	暂借款	非经营性往来
	宜兴鹏鹞环保产业发展有限公司	子公司	其他应收款	-	1,000.00		500.00	500.00	暂借款	非经营性往来
	沅江市第二污水处理有限公司	子公司	其他应收款	-	200.34		-	200.34	暂借款	非经营性往来
	东台市鹏鹞肥源畜禽粪便集中处理有限公司	子公司	其他应收款	191.34	-		-	191.34	暂借款	非经营性往来
	长春市鹏鹞奥霖生物科技有限公司	子公司	其他应收款	80.15	200.02	6.03	106.03	180.17	暂借款	非经营性往来
	江苏鹏鹞环境科技有限公司	子公司	其他应收款	173.74	5.59		-	179.33	暂借款	非经营性往来
	萧县鹏鹞污水处理有限公司	子公司	其他应收款	65.12	0.24		-	65.36	暂借款	非经营性往来
	丹北鹏鹞水务(丹阳)有限公司	子公司	其他应收款	60.00	-		-	60.00	暂借款	非经营性往来
	长沙望城鹏鹞水务有限公司	子公司	其他应收款	1,530.34	0.06		1,500.00	30.40	暂借款	非经营性往来
	云南鹏鹞环保科技有限公司	子公司	其他应收款	18.58	0.20		-	18.78	暂借款	非经营性往来
	北京京鹏环境科技有限公司	子公司	其他应收款	15.65	-		-	15.65	暂借款	非经营性往来
	黑龙江鹏鹞环保科技有限公司	子公司	其他应收款	5.37	-		-	5.37	暂借款	非经营性往来
	新疆鹏鹞环保科技有限公司	子公司	其他应收款	1.57	-		-	1.57	暂借款	非经营性往来
	长春城投鹏鹞生态环保有限公司	孙公司	其他应收款	-	0.85		-	0.85	暂借款	非经营性往来
	福州鹏鹞环保有限公司	孙公司	其他应收款	0.42	-		-	0.42	暂借款	非经营性往来
	海林市鹏鹞水务有限公司	子公司	其他应收款	-	0.20		-	0.20	暂借款	非经营性往来
	青岛鹏鹞贸易有限公司	子公司	其他应收款	-	0.01		-	0.01	暂借款	非经营性往来
	泗阳鹏鹞兴安环境科技有限公司	子公司	其他应收款	160.15	22.75		182.90	-	暂借款	非经营性往来
	南昌鹏鹞水务有限公司	子公司	其他应收款	314.98	3,020.08		3,335.06	-	暂借款	非经营性往来
	鹏鹞(宜兴)环保装备智造园有限公司	子公司	其他应收款	-	2,001.55		2,001.55	-	暂借款	非经营性往来
	江苏中宜环科生态环境有限公司	子公司	其他应收款	-	4,500.00		4,500.00	-	暂借款	非经营性往来
	广东鹏鹞环保科技有限公司	子公司	其他应收款	0.07	-		0.07	-	暂借款	非经营性往来
江阴市鹏鹞联业生物科技有限公司	子公司	其他应收款	140.83	890.00		1,030.83	-	暂借款	非经营性往来	
无锡鹏鹞阿瑞得环保科技有限公司	孙公司	其他应收款	100.00	-	10.00	110.00	-	暂借款	非经营性往来	
小计		-	-	51,136.04	120,506.79	16.03	93,806.73	77,852.13		
其他关联方及其附属企业										
小计		-	-							
总计		-	-	51,136.04	120,506.79	16.03	93,806.73	77,852.13		

法定代表人：王鹏鹞

主管会计工作负责人：吴艳红

会计机构负责人：吕倩倩