

中原环保股份有限公司
控股股东及其他关联方
占用资金情况专项审计说明
二〇二三年度

关于中原环保股份有限公司 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[2024]第 ZB10121 号

中原环保股份有限公司全体股东：

我们审计了中原环保股份有限公司（以下简称“中原环保”）2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 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 2024 年 3 月 28 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZB10122 号的无保留意见审计报告。

中原环保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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2023 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、完整是中原环保管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计中原环保 2023 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。

为了更好地理解中原环保 2023 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。

本报告仅供中原环保为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二四年三月二十八日

中原环保股份有限公司 2023 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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额（不含利息）	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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										
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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	郑州自来水投资控股有限公司	属同一母公司	预付款项	24.28	203.29		227.57		采购商品	经营性往来
	郑州公用环境科技有限公司	属同一母公司	应收账款	8.00	39.23		35.90	11.33	检测收入	经营性往来
	郑州东兴环保能源有限公司	属同一母公司	应收账款		38.03		22.87	15.16	检测收入	经营性往来
	郑州正兴环保能源有限公司	属同一母公司	应收账款		3.91		3.91		检测收入	经营性往来
	郑州市新泓再生资源开发利用有限公司	属同一母公司	应收账款	88.63	136.00		224.63		销售商品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中原环保（潢川）生态科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,954.01	232.09	115.09	119.85	2,181.34	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	中原国展（洛阳）开发建设有限公司	控股子公司	其他应收款	50,673.76	24,094.84	4,312.79	9,756.28	69,325.11	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	中原环保（海南）有限公司	控股子公司	其他应收款		19.29		12.95	6.34	代垫款	非经营性往来
	中原环保万瑞郑州固废科技有限公司	控股子公司	其他应收款	92.3	3,280.88	55.12	379.3	3,049.00	代垫款、借款及利息	非经营性往来

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	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	中原环保宜阳碧水生态科技有限公司	控股子公司	其他应收款	790.6	4,261.92	79.52		5,132.04	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	中原环保（民权）水务发展有限公司	控股子公司	其他应收款	437.58	535.41	7.51	136.76	843.74	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	河南晟融新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,640.75	1,132.07	76.62	1,717.36	1,132.08	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	中原环保（信阳）生态建设管理有限公司	控股子公司	其他应收款	3,824.16	2,512.70	0.38	146.45	6,190.79	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	中原环保发展有限公司	控股子公司	其他应收款	0.03			0.03		代垫款	非经营性往来
	中原环保（内黄）靓丽生态建设项目管理有限公司	控股子公司	其他应收款	30.51	131.95		135.34	27.12	代垫款	非经营性往来
	中原环保青联建设上蔡县生态综合治理有限公司	控股子公司	其他应收款	9,231.80	7,786.79	463.27	3713.38	13,768.48	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	巩义中原环保中水电十一局生态水系建设管理有限公司	控股子公司	其他应收款	11.18	47.73		47.96	10.95	代垫款	非经营性往来
	中原环保（郑州）厨余垃圾处理有限公司	控股子公司	其他应收款	3,657.34	4,202.05	146.29	3,976.12	4,029.56	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	中原环保生态环境科技（博爱县）有限公司	控股子公司	其他应收款	6,033.59	6,180.97	357.7	6,539.85	6,032.41	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	中原环保红枫（郑州）生态科技有限公司	控股子公司	其他应收款	2,797.84	50	168.14	235.98	2,780.00	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	中原环保（郟县）生态水系建设有限公司	控股子公司	其他应收款	13.00	47.99		50.36	10.63	代垫款	非经营性往来
	中原环保（安阳）有限公司	控股子公司	其他应收款	27.06	106.86		110.29	23.63	代垫款	非经营性往来
中原环保（太康）水务有限公司	控股子公司	其他应收款	35.29	161.7		164.63	32.36	代垫款	非经营性往来	

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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	中原建投(洛阳)开发建设有限公司	控股子公司	其他应收款	11,061.88	26,093.55	1,439.91	3,777.13	34,818.21	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	中原环保水务发展新密市有限公司	控股子公司	其他应收款	769.75	1,277.31	0.07	981.07	1,066.06	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	郑州市污水净化有限公司	控股子公司	其他应收款		695.45			695.45	代垫款	非经营性往来
	中原环保水务登封有限公司	控股子公司	其他应收款	10,403.81	12,695.31	445.02	11,760.48	11,783.66	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	中原环保热力登封有限公司	控股子公司	其他应收款	6,539.96	9,848.46	314.65	8,606.80	8,096.27	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	中原环保新密热力有限公司	控股子公司	其他应收款	26,205.50	26,322.62	1,033.31	27,362.04	26,199.39	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	中原环保郑州上街水务有限公司	控股子公司	其他应收款	2,619.78	3,533.25	179.42	1,000.00	5,332.45	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	中原环保开封工业水务有限公司	控股子公司	其他应收款	42.16	199.17		206.07	35.26	代垫款	非经营性往来
	中原环保伊川水务有限公司	控股子公司	其他应收款	5,826.14	3,449.20	254.7	3,872.14	5,657.90	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	中原环保漯河水务科技有限公司	控股子公司	其他应收款	4,979.20	5,321.46	196.1	4,752.36	5,744.40	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	郑州市郑东新区水务有限公司	控股子公司	其他应收款	181.3	1,405.01	9.39	1,551.59	44.11	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	郑州航空港区明港水务有限公司	控股子公司	其他应收款	117.7	162.69		244.02	36.37	代垫款	非经营性往来
中原环保新密水务有限公司	控股子公司	其他应收款	51,714.73	51,656.57	3,050.84	54,765.57	51,656.57	代垫款	非经营性往来	

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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	中原环保郑州设备工程科技有限公司	控股子公司	其他应收款	66.3	121.08		152.5	34.88	代垫款	非经营性往来
	中原环保临颖水务有限公司	控股子公司	其他应收款	10,928.84	11,008.83	441.78	10,856.01	11,523.44	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	中原环保知和(郑州)水环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	4.75			4.75		代垫款	非经营性往来
	中原环保(周口)水生态建设有限公司	控股子公司	其他应收款	1,929.99	3,893.07	173.13	1,880.00	4,116.19	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	郑州中原万宇新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	12.29	75.76		62.64	25.41	代垫款	非经营性往来
	中原环保中水电十一局(方城)甘江河建设项目管理有限公司	控股子公司	其他应收款	3.37	525.29	12.58	34.9	506.34	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	中原环保中水电十一局(方城)潘河建设项目管理有限公司	控股子公司	其他应收款	11.77	636.57	14.84	60.14	603.04	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	运城万瑞环保科技有限责任公司	控股子公司	其他应收款	8,404.78	1,083.00	377.52	4,073.50	5,791.80	借款及利息	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	郑州东龙新能源有限公司	子公司联营企业	应收账款	13.16	289.34		93.65	208.85	供能收入	经营性往来
	中原环保郑州污泥新材料科技有限公司	联营企业	应收股利		159.60			159.60	分配股利	非经营性往来
总计				223,208.87	215,658.29	13,725.69	163,855.13	288,737.72		

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: