



## 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 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说明

中兴华报字（2024）第 020064 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）2023 年度财务报表，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 2024 年 4 月 24 日签发了中兴华审字（2024）第 021158 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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《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》的要求，中金环境编制了后附的南方中金环境股份有限公司 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（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 2023 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 2023 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 2023 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：南方中金环境股份有限公司 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

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：

2024 年 4 月 24 日

附表

南方中金环境股份有限公司  
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

编制单位：南方中金环境股份有限公司

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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联方及其附属企业										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	2023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）
	无锡市公用水务投资有限公司	同一控股股东	应收账款	2.88	52.10		50.46	4.52	销售供水设备、提供服务	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			-	提供服务	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	-	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	12.50			12.50	-	销售供水设备、提供服务	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	3,298.11	3,426.78		2,881.97	3,842.92	销售供水设备、提供服务	经营性往来
	无锡市水务集团有限公司	同一控股股东	合同资产	1,758.46	122.14		901.74	978.86	销售供水设备、提供服务	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	2.61			2.61	-	销售供水设备、提供服务	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	27.00			27.00	-	提供服务	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	-	64.34		40.13	24.21	销售供水设备、提供服务	经营性往来

控股股东、实际控制人及其附属企业	无锡市市政公用产业集团(宜都)高新建设投资有限公司	同一控股股东	应收账款	-	32.33		32.33	-	提供服务	经营性往来
	无锡城北水务建设管理有限公司	同一控股股东	应收账款	-	65.00		61.75	3.25	提供服务	经营性往来
	无锡凌湖水务有限公司	同一控股股东	应收账款	-	65.00		61.75	3.25	提供服务	经营性往来
	无锡市市政公用新能源科技有限公司	同一控股股东	应收账款	-	10.00			10.00	提供服务	经营性往来
	无锡市市政公用新能源科技有限公司	同一控股股东	其他应收款	-	1.00		1.00	-	保证金	经营性往来
	无锡市市政公用新能源科技有限公司	同一控股股东	合同资产	-	83.45		83.45	-	提供服务	经营性往来
	无锡市清源水务建设投资有限公司	同一控股股东	应收账款	-	15.18		12.82	2.36	提供服务	经营性往来
	无锡市城市环境科技有限公司	同一控股股东	应收账款	-	33.70			33.70	受托经营	经营性往来
	无锡市市政公用环境检测研究院有限公司	同一控股股东	预付款项	-	1.93			1.93	培训费	经营性往来
	江苏碧水源环境科技有限责任公司	控股股东之联营企业	其他应收款	-	5.10		2.00	3.10	保证金	经营性往来
	江苏碧水源环境科技有限责任公司	控股股东之联营企业	应收账款	-	70.71		13.49	57.22	销售供水设备	经营性往来
小计				5,142.47	4,012.85	-	4,190.00	4,965.32		
上市公司的子公司及其附属企业	陆良中金环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	20,478.98	1,955.38	905.99		23,340.35	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	8,990.00				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	29,555.49		0.22	310.00	29,245.71	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	25,454.47	-25,460.92	6.45		-	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	4,452.85		475.58	50.00	4,878.43	往来款项	非经营性往来
	大理创新中金环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	2,229.86		82.66	1,260.00	1,052.52	往来款项	非经营性往来
	大名县华帆环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	4,288.72		239.97	380.00	4,148.69	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	非全资子公司	其他应收款	20,963.58	5,386.34	1,107.34	880.00	26,577.26	往来款项	非经营性往来
	沙河市中源环境工程有限公司	非全资子公司	其他应收款	8,418.07	3,360.00	554.79	300.00	12,032.86	往来款项	非经营性往来
	河北磊源建筑工程有限公司	非全资子公司	其他应收款	6,947.17	5,099.99	366.44	1,500.00	10,913.60	往来款项	非经营性往来
陕西绿馨水土保持有限公司	非全资子公司	其他应收款	1,657.81		56.61	1,167.81	546.61	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	16,260.24	955.00	483.29	1,000.00	16,698.53	往来款项	非经营性往来
	浙江中金生态科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	599.99	-599.99			-	往来款项	非经营性往来
	HYDROO PUMP INDUSTRIES,S.L.	非全资子公司	其他应收款	423.84			423.84	-	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
	北京中咨华帆工程咨询有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	1,000.00	22.37		1,022.37	往来款项	非经营性往来
	中建华帆建筑设计院有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	1,000.00	19.50	450.00	569.50	往来款项	非经营性往来
	南方泵业股份有限公司	全资子公司	其他应收款	-	25,514.47	7.76	3,506.04	22,016.19	往来款项	非经营性往来
	洛阳水利勘测设计有限责任公司	非全资子公司	其他应收款	-	500.00	9.04	500.00	9.04	往来款项	非经营性往来
	浙江金泰莱环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,000.00	16.42	2,016.42	-	往来款项	非经营性往来
<b>小 计</b>				<b>155,721.07</b>	<b>20,710.27</b>	<b>4,354.43</b>	<b>18,744.11</b>	<b>162,041.66</b>		
其他关联方及其附属企业	天津百斯特金属科技有限公司	联营企业	其他应收款	-	189.46			189.46	往来款项	非经营性往来
<b>小 计</b>				<b>-</b>	<b>189.46</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>189.46</b>		
<b>总 计</b>				<b>160,863.54</b>	<b>24,912.58</b>	<b>4,354.43</b>	<b>22,934.11</b>	<b>167,196.44</b>		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：