

中原环保股份有限公司
非经常性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明

勤信专字【2026】第 0527 号

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 北京

二〇二六年四月

目 录

<u>内 容</u>	<u>页 次</u>
非经常性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明 附表	1-2

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

**关于中原环保股份有限公司
非经常性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项说明**

勤信专字【2026】第 0527 号

中原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》审计了中原环保股份有限公司（以下简称中原环保）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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 2026 年 4 月 1 日签发了标准意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定的要求，中原环保编制了后附的 2025 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，并确保其真实性、合法性及完整性是中原环保管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中原环保 2025 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对中原环保实施 2025 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，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司 2025 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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中原环保披露 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，未经本所书面同意，不得用作任何其他目的。

附表：中原环保股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

（此页无正文，为勤信专字【2026】第 0527 号《中原环保股份有限公司非经常性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》之签字盖章页）

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

二〇二六年四月一日

中国注册会计师：

中原环保股份有限公司2025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：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	2025年期初占用资金 余额	2025年度占用累计发 生金额(不含利息)	2025年度占用资 金的利息(如有)	2025年度偿还累 计发生金额	2025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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	2025年期初往来资金 余额	2025年度往来累计发 生金额(不含利息)	2025年度往来资 金的利息(如有)	2025年度偿还累 计发生金额	2025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	郑州正兴环保能源有限公司	属同一母公司	应收账款	-	88,550.00	-	4,550.00	84,000.00	检测费	经营性往来
	郑州生态环境投资发展有限公司	属同一母公司	应收账款	-	63,720.00	-	14,800.00	48,920.00	检测费	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	119,170.00	193,730.00	-	279,180.00	33,720.00	检测费	经营性往来
	郑州公用环境科技有限公司	属同一母公司	应收款项融资	-	64,220.00	-	-	64,220.00	检测费	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	-	1,537,208.00	-	1,537,208.00	-	再生水	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	-	8,780.00	-	8,780.00	-	检测费	经营性往来
	郑州荣泽环保能源有限公司	属同一母公司	应收账款	-	2,080.00	-	2,080.00	-	检测费	经营性往来
小计				119,170.00	1,958,288.00	-	1,846,598.00	230,860.00		

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	2025年期初往来资金 余额	2025年度往来累计发 生金额(不含利息)	2025年度往来资 金的利息(如有)	2025年度偿还累 计发生金额	2025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（潢川）生态科技有限公司	控股子公司	其他应收款	48,848,244.21	35,093,821.61	3,424,888.82	15,322,019.01	72,044,935.63	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	738,789,450.72	10,652,444.96	53,089,531.27	26,653,358.45	775,878,068.50	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	84,502.40	1,363,360.85	-	1,149,189.34	298,673.91	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	32,509,915.91	2,206,415.10	1,508,552.09	-	36,224,883.10	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	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	47,393,319.35	5,538,366.65	2,330,049.18	-	55,261,735.18	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	17,027,030.51	16,691,649.68	767,802.82	48,271.51	34,438,211.50	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	361,167.00	911,147.21	-	1,127,043.15	145,271.06	代垫款	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	61,805,922.18	20,251,395.31	1,505,952.92	3,205,622.08	80,357,648.33	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	139,491.00	174,213.75	-	304,132.71	9,572.04	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	387,099.16	5,750,666.38	48,553.56	5,620,855.40	565,463.70	代垫款、借款及利息	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	198,679,153.56	72,522,592.11	9,180,365.28	30,659,128.60	249,722,982.35	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	167,519.96	1,078,754.16	-	982,713.66	263,560.46	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	44,147,598.21	6,393,088.89	1,642,442.75	-	52,183,129.85	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	60,545,485.20	6,873,724.80	3,577,000.00	9,168,477.27	61,827,732.73	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	27,969,849.00	683,518.49	1,625,166.64	6,667,561.88	23,610,972.25	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	中原环保（郑县）生态水系建设有限公司	控股子公司	其他应收款	36,035.73	5,682,441.48	-	5,713,244.17	5,233.04	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	8,254,782.00	872,541.52	352,833.36	1,241,051.48	8,239,105.40	代垫款、借款及利息	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	400,624.04	1,621,962.92	-	485,946.89	1,536,640.07	代垫款	非经营性往来
	中原建投（洛阳）开发建设有限公司	控股子公司	其他应收款	457,873,372.35	752,933.26	32,945,075.88	5,753,191.62	485,818,189.87	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	2025年期初往来资金 余额	2025年度往来累计发 生金额(不含利息)	2025年度往来资 金的利息(如有)	2025年度偿还累 计发生金额	2025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	中原环保水务发展新密市有限公司	控股子公司	其他应收款	33,194,269.25	28,342,694.59	1,008,920.94	5,500,000.00	57,045,884.78	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	20,501,916.02	75,015,624.68	-	80,717,491.60	14,800,049.10	代垫款	非经营性往来
	郑州市净和运输有限公司	控股子公司	其他应收款	146,997.00	584,262.31	-	595,196.25	136,063.06	代垫款	非经营性往来
	郑州市城市排水监测站有限公司	控股子公司	其他应收款	207,873.26	1,037,799.91	-	989,526.55	256,146.62	代垫款	非经营性往来
	中原生态环境技术创新中心(河南)有限公司	控股子公司	其他应收款	206,579.00	744,485.79	-	746,290.46	204,774.33	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	195,889,966.59	55,107,334.66	7,697,956.58	32,000,000.00	226,695,257.83	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	81,255,720.36	3,189,843.90	2,979,059.03	6,195,290.63	81,229,332.66	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	310,017,676.68	12,156,729.45	11,273,745.03	10,004,100.00	323,444,051.16	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	59,557,741.31	11,717,583.22	2,804,016.12	24,970.00	74,054,370.65	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	559,870.12	2,485,456.43	-	2,566,961.62	478,364.93	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	57,502,034.38	2,398,476.31	2,364,948.90	9,635,561.23	52,629,898.36	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	65,320,577.99	11,919,176.96	2,226,593.88	8,226,593.88	71,239,754.95	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	521,765.16	2,763,586.33	-	2,535,552.61	749,798.88	代垫款	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	686,962.86	2,303,226.58	-	2,555,373.06	434,816.38	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	448,988,780.14	129,570,620.98	26,430,834.21	10,000,000.00	594,990,235.33	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	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	327,125.09	20,800,017.54	-	20,872,650.07	254,492.56	代垫款	非经营性往来
	中原环保都匀万瑞环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	400,000.00	850,000.00	26,048.02	426,048.02	850,000.00	借款及利息	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	109,160,327.09	67,408.28	3,692,404.11	7,692,404.11	105,227,735.37	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	-	49,653.36	-	49,653.36	-	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	2025年期初往来资金 余额	2025年度往来累计发 生金额(不含利息)	2025年度往来资 金的利息(如有)	2025年度偿还累 计发生金额	2025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(周口)水生态建设有限公司	控股子公司	其他应收款	58,078,584.49	113,124,895.72	4,013,916.69	51,008,550.00	124,208,846.90	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	运城万瑞环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	79,614,262.17	101,996,976.96	4,030,169.31	85,466,976.96	100,174,431.48	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	501,787.27	2,396,125.27	-	2,321,927.14	575,985.40	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	5,056,264.49	77,625,477.64	2,441,870.15	153,853.72	84,969,758.56	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	6,065,945.24	92,533,049.45	3,089,474.51	496,311.56	101,192,157.64	代垫款、借款及利息	非经营性往来
	河南五建城乡建设发展有限公司	控股子公司	其他应收款	-	762,855.37	-	-	762,855.37	代垫款	非经营性往来
	中原聚川(深圳)科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	15,150,093.71	181,708.34	269,920.20	15,061,881.85	代垫款、借款及利息	非经营性往来
小计		-	-	3,279,183,588.45	959,808,494.53	186,259,880.39	455,153,010.25	3,970,098,953.12		
其他关联人及其附属企业	郑州东龙新能源有限公司	子公司联营企业	应收账款	1,301,451.00	4,841,313.01	-	2,935,671.86	3,207,092.15	再生水、维保服务费	经营性往来
	郑州东龙新能源有限公司	子公司联营企业	其他应收款	-	58,977.43	-	58,977.43	-	社保	非经营性往来
小计		-	-	1,301,451.00	4,900,290.44	-	2,994,649.29	3,207,092.15	-	-
总计		-	-	3,280,604,209.45	966,667,072.97	186,259,880.39	459,994,257.54	3,973,536,905.27		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: