

**关于中节能环保环境保护股份有限公司
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的专项说明**

CAC专字[2026]0971号

中审华会计师事务所 (特殊普通合伙)

目 录

目 录	页次
一、专项说明	1-2
二、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	1-2



关于中节能环保保护股份有限公司 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的专项说明

CAC 专字[2026] 0971 号

中节能环保保护股份有限公司全体股东：

我们审计了中节能环保保护股份有限公司（以下简称“节能环保”）2025 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2025 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并出具了报告号为 CAC 审字[2026]0568 号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是节能环保管理层的责任，我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《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）的要求，节能环保编制了后附的 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、合法性及完整性是节能环保管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计节能环保 2025 年度财务报表时所复核的会计资料，以及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。除了按照中国注册会计师审计准则对节能环保实施 2025 年度财务报表审计中所执行的与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。

为了更好地理解节能环保 2025 年度控股股东其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本专项说明仅用于节能环境披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用于其他目的。

附表：节能环境 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

中审华会计师事务所（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 天津市

2026年4月1日

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（经营性往来、非经营性往来）
	中节能数字科技有限公司	同一最终控制人	其他应收款	225.01			225.01		设备款	经营性往来
	中节能数字科技有限公司	同一最终控制人	应收账款	488.90				488.90	设备款	经营性往来
	无锡惠山环保水务有限公司前洲分公司	同一最终控制人	应收账款	38.50			34.70	3.80	设备款	经营性往来
	无锡惠山环保水务有限公司	同一最终控制人	应收账款		6.57		2.81	3.76	设备款	经营性往来
	中节能(西安)生态环保有限公司	同一最终控制人	应收账款		48.32		21.02	27.30	设备款	经营性往来
	中节能（天津）环保能源有限公司	同一最终控制人	应收账款		1.53		-	1.53	设备款	经营性往来
	泗阳县华海水处理有限公司	同一最终控制人	应收账款		2.90		2.52	0.38	设备款	经营性往来
	中节能铁汉生态环境股份有限公司	同一最终控制人	其他应收款		11.27		11.15	0.12	房租物业水电	经营性往来
	中节能（西安）生态环保有限公司	同一最终控制人	其他应收款		0.50		-	0.50	履约保证金	经营性往来
	中节能（天津）环保能源有限公司	同一最终控制人	其他应收款		1.33		-	1.33	履约保证金	经营性往来
	中节能（北京）节能环保工程有限公司	同一最终控制人	应收账款、一年内到期的非流动资产、其他非流动资产		2,074.62		706.52	1,368.10	设备款	经营性往来
	无锡惠山环保水务有限公司祝塘分公司	同一最终控制人	其他非流动资产		5.72		-	5.72	设备质保金	经营性往来
	湖南国祯环保科技有限责任公司	同一最终控制人	合同资产		49.98		44.98	5.00	设备质保金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中节能（唐山）环保装备有限公司	子公司	其他应收款	23,419.34	2,000.00	806.37	350.00	25,875.71	资金拆借及利息	非经营性往来
	中节能（唐山）环保装备有限公司	子公司	其他应收款	468.61	164.81		281.46	351.96	代垫职工薪酬	非经营性往来
	中节能环境科技有限公司	子公司	其他应收款	56,000.00		1,958.83	1,958.83	56,000.00	资金拆借及利息	非经营性往来
	中节能启源雷宇（江苏）电气科技有限公司	子公司	其他应收款	7.50				7.50	资金拆借及利息	非经营性往来
	中节能启源雷宇（江苏）电气科技有限公司	子公司	其他应收款	12.59	42.56		38.49	16.66	代垫职工薪酬	非经营性往来
	中节能（石家庄）环保能源有限公司	子公司	其他应收款	10,001.89		309.87	3,611.76	6,700.00	资金拆借及利息	非经营性往来
	中节能（平泉）环保能源有限公司	子公司	其他应收款	1,250.00	3,190.00	97.69	97.69	4,440.00	资金拆借及利息	非经营性往来
	中节能兆盛环保有限公司	子公司	其他应收款	7,709.30		57.23	5,603.17	2,163.36	资金拆借及利息	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	启源（西安）大荣环保科技有限公司	联营企业	应收账款	2,198.00				2,198.00	代垫设备采购款	非经营性往来
	启源（西安）大荣环保科技有限公司	联营企业	其他应收款	797.15			99.82	697.33	代垫设备款利息	非经营性往来
总计	—	—	—	106,389.38	10,471.49	3,229.99	15,668.10	104,422.76	—	—

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：