

中再资源环境股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2023]003807号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台(<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：京22P3TREHHM



中再生资源环境股份有限公司
控股股东及其关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2022 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 中再生资源环境股份有限公司 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	3-4



控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]003807号

中再生资源环境股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了中再生资源环境股份有限公司（以下简称“中再资环”）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年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月21日签发了大华审字[2023]003279号标准无保留意见的审计报告。

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》的规定，中再资环公司编制了后附的《中再生资源环境股份有限公司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汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是中再资环公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计中再资环2022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。除了按照中国注册会计师执业准则对中再资环实施2022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。



为了更好地理解中再资环 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为中再资环向证券监管机构呈报 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况使用，不得用作任何其他目的。

附件：中再资源环境股份有限公司 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师： 

(项目合伙人) 王力飞



中国注册会计师： 

尹传松



二〇二三年四月二十一日



中再资源环境股份有限公司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：万元

编制单位：中再资源环境股份有限公司	非经营性资金占用	现大股东及其附属企业	小计	前大股东及其附属企业	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年度往来的利息（如有）	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
								供销集团财务有限公司	其他	货币资金	13,914.19	481,786.55	302.27	302.27	496,003.01	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
								中国再生资源开发有限公司武汉分公司	母公司的分公司	应收账款	62.30	2,946.60			2,946.60	62.30	银行结算	经营性往来
								广东塑金科技有限公司	母公司的全资子公司	应收账款		905.33			905.33		出售商品	经营性往来
								江西中再生环保产业有限公司	股东的子公司	应收账款		93.26			93.26		出售商品	经营性往来
								连云港中再生钢铁炉料有限公司	股东的子公司	应收账款		1.74			1.74		出售商品	经营性往来
								四川华环再生资源有限公司	其他	应收账款		113.82			113.82		出售商品	经营性往来
								绥化再生资源开发有限公司	股东的子公司	应收账款		493.81			493.81		出售商品	经营性往来
								中再生资源（宁夏）有限公司	其他	应收账款		1,114.51			1,114.51		出售商品	经营性往来
								洛阳宏润塑业有限公司	其他	应收账款		193.13			193.13		出售商品	经营性往来
								山东临沂中再生联合发展有限公司	其他	预付款项		128.56			128.56		房屋租赁及水电费	经营性往来
								清远华清再生资源投资开发有限公司	其他	预付款项		92.84			92.84		房屋租赁	经营性往来
								唐山中再生环保科技服务有限公司	其他	预付款项		9.80			9.80		采购商品	经营性往来
								中再生洛阳再生资源开发有限公司	母公司的控股子公司	预付款项		2,116.74			2,116.74		工程施工	经营性往来
								山东中再生城乡建设有限公司	股东的子公司	其他应收款		3.00			3.00		售劳保用品	经营性往来
								洛阳宏润塑业有限公司	其他	其他应收款		134.34			134.34		审计费	非经营性往来
								中再生资源开发有限公司	母公司的全资子公司	其他应收款	130.86	490,134.03	302.27	302.27	504,216.15	265.20		
											14,107.35				327.50			



中再资源环境股份有限公司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：万元

编制单位：	中再资源环境股份有限公司	资金占用方名称	资金占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022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
非经营性资金占用	广东中再生资源服务有限公司	孙公司	应收账款	20,309.60	1,968.94	-	1,968.94	-	-	出售商品	经营性往来
	河北中再生资源服务有限公司	孙公司	应收账款	21,032.29	1,318.69	-	1,318.69	-	-	出售商品	经营性往来
	湖北丰鑫再生资源有限公司	全资子公司	应收股利	14,382.32	42.65	-	42.65	-	-	股权分红	非经营性往来
	浙江蓝天废旧家电回收处理有限公司	全资子公司	应收股利	10,129.61	70.00	-	70.00	-	-	股权分红	非经营性往来
	中再生资源服务有限公司	全资子公司	应收股利	26,456.75	4,000.00	-	4,000.00	-	-	股权分红	非经营性往来
	山东中绿资源再生有限公司	全资子公司	其他应收款	20,309.60	45,988.23	-	20,967.66	-	51,477.32	资金往来	非经营性往来
	中再生洛阳投资开发有限公司	全资子公司	其他应收款	20,309.60	43,419.51	-	33,061.88	-	10,357.63	资金往来	非经营性往来
	四川中再生资源开发有限公司	全资子公司	其他应收款	21,032.29	18,270.76	-	20,040.93	-	18,539.43	资金往来	非经营性往来
	江西中再生资源开发有限公司	全资子公司	其他应收款	14,382.32	42,135.57	-	42,670.16	-	20,497.70	资金往来	非经营性往来
	湖北顺鑫丰废旧家电拆解有限公司	全资子公司	其他应收款	25,747.86	20,553.05	-	15,425.17	-	19,510.20	资金往来	非经营性往来
	黑龙江省中再生资源拆解有限公司	全资子公司	其他应收款	29,455.84	27,618.26	-	8,503.91	-	19,114.35	资金往来	非经营性往来
	广东华清废旧电器处理有限公司	全资子公司	其他应收款	10,129.61	31,150.68	-	25,875.43	-	31,023.11	资金往来	非经营性往来
	唐山中再生资源开发有限公司	全资子公司	其他应收款	29,455.84	39,387.35	-	21,161.01	-	47,682.18	资金往来	非经营性往来
	云南巨路环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	10,129.61	5,978.52	-	4,579.27	-	11,528.86	资金往来	非经营性往来
	湖北丰鑫再生资源有限公司	全资子公司	其他应收款	10,129.61	8,230.75	-	7,859.75	-	371.00	资金往来	非经营性往来
	中再资源（北京）环境服务有限公司	全资子公司	其他应收款	15,999.11	98.55	-	98.55	-	-	房屋租赁	经营性往来
	浙江蓝天废旧家电回收处理有限公司	孙公司	其他应收款	9,188.45	34,121.48	-	17,121.86	-	32,998.73	资金往来	非经营性往来
	宁夏亿能固体废物资源化开发有限公司	全资子公司	其他应收款	172,701.83	18,292.82	-	12,094.60	-	15,386.67	资金往来	非经营性往来
	广东中再生资源服务有限公司	孙公司	其他应收款	186,809.18	23.07	-	23.07	-	-	资金往来	非经营性往来
	中再生资源服务有限公司	全资子公司	其他应收款	172,701.83	125.41	-	125.41	-	278,487.18	资金往来	非经营性往来
小计				186,809.18	832,928.32	302.27	741,225.09	-	278,487.18		
总计									278,814.68		

法定代表人：

葛书院

主管会计工作负责人：

冯家林

会计机构负责人：

邢秋伟





营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码
91110108590676050Q



扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
经营范围 审计业务；税务咨询；代理记账；资产评估；验资；清算；破产清算；法律事务；企业管理咨询；其他业务；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

出资额 2880万元
成立日期 2012年02月09日
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



登记机关

2023年01月09日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。
国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000093

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日



发证机关：

北京市财政局

二〇一七年 十月 七日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

中华人民共和国财政部制





CPA 注册税务师
BICPA
2015

继续有效一年
or another year after

2015-04-01

CPA
年检专用章

证书编号:
No. of Certificate: 220100454525

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issue: 1998 年 1 月 1 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred to

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 年 12 月 15 日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012 年 12 月 15 日

注意事项

- 一、注册会计师执业业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 王力飞

性别: 男

出生日期: 1971-4-6

工作单位: 北京注册会计师协会

Working unit: 北京注册会计师协会有限公司

身份证号码: 230104710406691



检验登
Annual Renewal Reg

本证书经检验合格
This certificate is valid for
2013 年 12 月 16 日



CPA 注册税务师
BICPA
2014

王力飞 2014. 8. 8

北京注册会计师协会
2007年注册会计师年检
2008 年 3 月 1 日

09 年 3 月 20 日



注册

姓名: 尹传松

证书编号: 110002290011。此证书有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

110002290011

证书编号:
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs: 004-12-01

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
7 31 11



注册中甲级证书

注册会计师工作单位变更审批

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred to

同意调入

Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会

Beijing Institute of CPAs

2011年12月31日

2011.12.31

2011.12.26

2011.12.26

注意事项

- 一、注册会计师执业行业，必须对调出委托单位
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师执业单位发生变更时，应将本证书缴还北京注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向北京注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revocation after making an announcement of loss on the newspaper.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

姓名: 尹传松

性别: 男

出生日期: 1974-11-11

工作单位: 中文会计师事务所

身份证号码: 413023197411110075

执业证书号: 110002290011

2011年12月31日

年度检验合格

This certificate is valid for another year after this renewal.

2011年12月31日

年度检验合格

This certificate is valid for another year after this renewal.

2011年12月31日

