

城发环境股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用  
资金情况审核报告

大信专审字[2023]第 16-00008 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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，  
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。  
报告编码：京23EFCFEA2V





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
22/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2023]第 16-00008 号

城发环境股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了城发环境股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 21 日出具大信审字[2023]第 16-00003 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

### 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

### 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
22/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2022 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：



中国注册会计师：

二〇二三年四月二十一日



# 上市公司 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

编制单位：城发环境股份有限公司

单位：人民币万元

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	2022 年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息	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
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	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 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	河南投资集团有限公司	本公司控股股东	应收账款	3.75	433.93		420.97	16.70	提供服务	经营性往来
	河南省人才集团有限公司	受同一股东控制	应收账款	0.22	255.64		234.96	20.90	提供服务	经营性往来
	河南投资集团资产管理有限公司	受同一股东控制	应收账款	0.82	3.89			4.70	提供服务	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年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	河南颐城控股有限公司	受同一股东控制	应收账款	0.12	1.23		1.35		销售商品	经营性往来
	河南豫煤数字港科技有限公司	受同一股东控制	应收账款	101.24	170.47		222.23	49.48	提供服务	经营性往来
	开封市豫清环保有限公司	受同一股东控制	应收账款	27.32	57.50		27.32	57.50	提供服务	经营性往来
	林州市太行大峡谷旅游开发有限公司	受同一股东控制	应收账款	4.37	1.21		5.58		提供服务	经营性往来
	洛阳城市建设勘察设计院有限公司	受同一股东控制	应收账款	2.39	6.01		8.40		提供服务	经营性往来
	新乡平原同力水泥有限责任公司	本公司股东的联营企业	应收账款	16.49			16.49		提供服务	经营性往来
	河南省同力水泥有限公司	本公司股东的联营企业	应收账款	8.15			8.15		提供服务	经营性往来
	濮阳同力水泥有限公司	本公司股东的联营企业	应收账款	9.18			9.18		提供服务	经营性往来
	南阳城市运营发展有限公司	本公司股东的联营企业	应收账款		1,577.21		25.20	1,552.01	提供服务	经营性往来
	迁安德清环保能源有限公司	受同一股东控制	应收账款		642.82		199.69	443.13	提供服务	经营性往来
	通辽华通环保有限责任公司	受同一股东控制	应收账款		415.28		13.36	401.92	提供服务	经营性往来
	河南城发利浦环保科技有限公司	本公司股东的联营企业	应收账款		329.93		0.07	329.86	提供服务	经营性往来
	郑州航空港区航程天地置业有限公司	本公司股东的联营企业	应收账款		236.92			236.92	提供服务	经营性往来
	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	本公司股东的联营企业	应收账款		417.88		300.00	117.88	提供服务	经营性往来
	洪湖林清环保能源有限公司	受同一股东控制	应收账款		329.65		252.41	77.24	提供服务	经营性往来
	河南康养集团有限公司	受同一股东控制	应收账款		509.87		438.93	70.94	提供服务	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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	库车景胜新能源环保有限公司	受同一股东控制	应收账款		36.38			36.38	提供服务	经营性往来
	魏县绿环循环经济产业园有限公司	受同一股东控制	应收账款		34.60			34.60	提供服务	经营性往来
	驻马店市白云纸业有限公司	受同一股东控制	应收账款		19.12			19.12	提供服务	经营性往来
	郑州丰元电力工程设备有限公司	受同一股东控制	应收账款		21.22		4.49	16.73	提供服务	经营性往来
	渤海鲲鹏环保有限公司	受同一股东控制	应收账款		12.00			12.00	提供服务	经营性往来
	河南省天然气管网有限公司	受同一股东控制	应收账款		315.00		305.55	9.45	提供服务	经营性往来
	河南豫能新能源有限公司	受同一股东控制	应收账款		72.07		63.07	9.00	提供服务	经营性往来
	林州豫能抽水蓄能有限公司	受同一股东控制	应收账款		43.95		36.68	7.27	提供服务	经营性往来
	新乡中益发电有限公司	受同一股东控制	应收账款		38.75		32.75	6.00	提供服务	经营性往来
	长垣市豫能综合能源有限公司	受同一股东控制	应收账款		4.26			4.26	提供服务	经营性往来
	白城市东嘉环保有限公司	受同一股东控制	应收账款		19.05		15.63	3.42	提供服务	经营性往来
	大河纸业有限公司	受同一股东控制	应收账款		1.22		0.75	0.47	提供服务	经营性往来
	哈尔滨群勤环保科技有限公司	受同一股东控制	应收账款		0.28		0.20	0.08	提供服务	经营性往来
	河南省豫鹤同力水泥有限公司	本公司股东的联营企业	应收账款	22.77			22.77		提供服务	经营性往来
	安阳城市发展投资有限公司	本公司股东的合营企业	应收账款	273.29	25.69		273.29	25.69	提供服务	经营性往来
	北京新易资源科技有限公司	受同一股东控制	预付账款		4.00			4.00	接受服务	经营性往来
河南省人才集团有限公司	受同一股东控制	预付账款	0.40	912.03		853.49	58.94	接受服务	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系	上市公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	河南省立安实业有限责任公司	受同一股东控制	预付账款	7.05	1.99		9.04		接受服务	经营性往来
	巨鹿县北零能源技术有限公司	受同一股东控制	预付账款		1,280.00			1,280.00	接受服务	经营性往来
	河南天地酒店有限公司	受同一股东控制	预付账款	0.84	11.64		12.18	0.30	接受服务	经营性往来
	河南省投智慧能源有限公司	受同一股东控制	预付账款	-85.26	205.80		118.51	2.03	购买商品	经营性往来
	中原招采信息科技有限公司(河南)有限公司	受同一股东控制	预付账款	0.60				0.60	接受服务	经营性往来
	立安卓越保险经纪有限公司	受同一股东控制	预付账款		5.00		3.79	1.21	接受服务	经营性往来
	新乡中益发电有限公司	受同一股东控制	预付账款	0.53			0.53		接受服务	经营性往来
	南阳城发高铁快速通道运营有限公司	受同一股东控制	预付账款	2.94	8.40		11.34		接受服务	经营性往来
	河南城发交通建设开发有限公司	受同一股东控制	其他应收款	146.70	58.87		205.57		代垫工资	经营性往来
	河南省人才集团有限公司	受同一股东控制	其他应收款	38.35	258.83		252.60	44.58	代垫社保	经营性往来
	安徽汇融人力资源管理有限公司	受同一股东控制	其他应收款		3.85			3.85	代垫社保	经营性往来
	河南城市发展投资有限公司	受同一股东控制	其他应收款		30.90		12.74	18.16	代垫社保	经营性往来
	通辽华通环保有限责任公司	受同一股东控制	其他应收款		1.83			1.83	代垫社保	经营性往来
	北京新易资源科技有限公司	受同一股东控制	其他应收款		22.14		20.91	1.23	代垫社保	经营性往来
	咸宁市兴源物资再生利用有限公司	受同一股东控制	其他应收款		15.00			15.00	代垫社保	经营性往来
	河南省同力水泥有限公司	本公司股东的联营企业	其他应收款	0.40			0.40		业务保证金	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	2022年初往来资金余额	2022年度往来金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	中原招采信息科技有限公司(河南)有限公司	受同一股东控制	其他应收款	0.60	314.90		103.50	212.00	业务保证金	经营性往来	
	魏县绿循环经济产业园有限公司	受同一股东控制	其他应收款		2.00			2.00	业务保证金	经营性往来	
	河南城市发展投资有限公司(注3)	受同一股东控制	其他应收款		68,984.73	2,124.73	71,109.46		债转股	非经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业											
其他关联方及其附属企业	启迪环境科技发展股份有限公司	过去12个月内本公司高管曾担任该公司高管	其他流动资产	29,053.17		140.17	29,193.34		财务资助	非经营性往来	
	启迪数字环卫(郑州)有限公司	启迪环境科技发展股份有限公司之子公司	其他流动资产	68,243.32		1,972.94	70,216.26		财务资助	非经营性往来	
	启迪再生资源科技发展有限公司	启迪环境科技发展股份有限公司之子公司	其他应收款	3.26	668.69		3.26	668.69	代垫工程款	非经营性往来	
	启迪环境科技发展股份有限公司	过去12个月内本公司高管曾担任该公司高管	其他应收款		3,011.79			3,011.79	代垫工程款、往来款	非经营性往来	
	启迪浦华水务有限公司	启迪环境科技发展股份有限公司之子公司	应收账款		110.08			110.08	销售商品	经营性往来	
	重庆市开州区桑德环境工程有限公司	启迪环境科技发展股份有限公司之子公司	应收账款	5.00	15.00		20.00		提供服务	经营性往来	
	保定善美环境卫生服务有限公司	启迪环境科技发展股份有限公司之子公司	应收账款		106.16			106.16	提供服务	经营性往来	



其它关联方 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	2022年期 初往来资 金余额	2022年度往 来累计发生 金额(不含利 息)	2022年 度往来资 金的利息 (如有)	2022年度 偿还累计发 生金额	2022年期末 往来资金余 额	往来形成 原因	往来性质
其他关联方 及其附属企 业	北京启迪零碳科技有限公 司	启迪环境科技发 展股份有限公司 之子公司	其他应收 款		0.06			0.06	提供服务	经营性往来
	漯河城市发展投资有限公 司	合营企业	应收账款	634.15	43.70			677.85	提供服务	经营性往来
	漯河城发水务有限公司	合营企业	应收账款	1.26	33.21		27.71	6.76	提供服务	经营性往来
	漯河马沟城发水务有限公 司	合营企业	应收账款		30.48		23.06	7.42	提供服务	经营性往来
	焦作市绿鑫城发有限公司	联营企业	应收账款	-5,324.46	33,129.66		25,832.59	1,972.61	提供服务	经营性往来
	河南环境能源服务中心有 限公司	联营企业	应收账款	-37.86	126.20		82.03	6.31	提供服务	经营性往来
	启迪数字环卫(合肥)集团 有限公司	启迪环境科技发 展股份有限公司 之子公司	其他应收 款		40.28			40.28	代垫社保	经营性往来
	漯河城市发展投资有限公 司	合营企业	其他应收款	2.40				2.40	代垫社保	经营性往来
	漯河马沟城发水务有限公 司	合营企业	其他应收款	0.50				0.50	业务保证 金	经营性往来
	漯河城市发展投资有限公 司	合营企业	预付账款	1.83			1.83		接受服务	经营性往来
总计			93,165.83	115,470.25	4,237.84	201,053.61	11,820.29			

注：1. 代垫社保形成的其他应收款系员工工作变动后，员工所在公司转来该员工社保与实际缴纳社保存在时间差所致。  
2. 代垫工资形成的其他应收款系公司为原子公司河南城发交通建设开发有限公司代垫工资款，原子公司河南城发交通建设开发有限公司转来该员工工资与实际代垫存在时间差所致。  
3. 2022年5月公司将对启迪环境科技发展股份有限公司及其子公司的财务资助转让给河南城市发展投资有限公司，报告期内公司自河南城市发展投资有限公司收回全部款项。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码  
91110108590611484C



扫描市场主体  
二维码获取更多  
信息, 经营, 许可,  
监管信息, 投诉,  
更多应用服务。

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
经营范围 吴卫星, 谢泽敏

出资额 5090万元  
成立日期 2012年03月06日  
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



登记机关

2022年11月07日

出具审计报告, 出具审计报告, 验证企业资本, 出具  
验资报告, 办理企业合并, 分立, 清算事宜中的审计业  
务, 出具有关报告, 税务咨询, 代理记账, 法律法  
规, 规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目,  
开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后  
依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产  
业禁止和限制类项目的经营活动。)

国家市场监督管理总局监制

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。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

仅供出具大信会计师事务所(特殊普通合伙)业务报告使用

证书序号: 0017384

### 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》记载事项发生变更时,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、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》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年十月九日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



姓名	范金池
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1970-11-13
Date of birth	
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
Working unit	
身份证号码	132229197011137317
Identity card No.	



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 410000580017  
No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 05 月 15 日  
Date of Issuance      y      m      d

年      月      日  
y      m      d



仅供出具大信会计师事务所(特殊普通合伙)业务报告使用

仅供出具大信会计师事务所（特殊普通合伙）业务报告使用



社 名 姓 别 出生日期 工作单位 身份证号码

Full name Sex Date of birth Working unit Identity card No.

王雪利 男 1991-08-19 大信会计师事务所(特殊普通合伙) 110108199108190076-16



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

11010448219  
深圳注册会计师协会  
2020 年 05 月 04 日

年 月 日  
y m d

注册会计师行业年度检验登记  
Registration of the Changes of Working Unit by CPAs

大信公司  
Daxin Company



王雪利  
Wang Xueli



王雪利  
Wang Xueli