

关于中节能环保装备股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告

瑞华核字[2017]20150007号

目 录

1、 专项审核报告 .....	1
2、 附表 .....	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层  
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen  
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing  
邮政编码 (Post Code): 100077  
电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

## 关于中节能环保装备股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字[2017]20150007 号

中节能环保装备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了中节能环保装备股份有限公司（以下简称“中环装备”）2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2016 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”）进行了专项审核。按照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印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是中环装备管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计中环装备 2016 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，在所有重大方面没有发现不

一致。

为了更好地理解中环装备 2016 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供中节能环保装备股份有限公司 2016 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄清双

中国·北京

中国注册会计师：左志民

二〇一七年四月十七日

上市公司2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表											
附注	编制单位：中节能环保装备股份有限公司	占关联方与上市公司所占	上海公司核算的会计科目	2016年度往来资金余额	2016年度往来资金余额(不含利息)	2016年度往来资金利息(如有)	2016年度发生额	2016年末资金余额	金额单位：人民币万元		
									占形成原因	占形成原因	
非经营性资金占用	资金占用方名称	关联方	科目	余额	余额	余额	余额	余额	余额	余额	
现大股东及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
前大股东及其附属企业										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
总计											
其他关联方往来		往来方与上市公司所占	上海公司核算的会计科目	2016年初往来资金余额	2016年度往来资金余额(不含利息)	2016年度往来资金利息(如有)	2016年度发生额	2016年末资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	中国新时代国际工程公司	母公司	应收款	261.00	112.20		261.66	111.54	销售商品	经营性往来	
	中国新时代国际工程公司	母公司	其他非流动资产	83.05	343.15		416.20	10.00	接收劳务	经营性往来	
	中国新时代国际工程公司	母公司	预付账款	3.00			3.00		接收劳务	经营性往来	
	中节能六合天融环保科技有限公司	子公司	其他应收款、应收利息		3,000.00	14.37	3,000.00	14.37	拆借款	非经营性往来	
	江苏启源雷宇电气科技有限公司	子公司	其他应收款	105.32	583.08		573.63	114.77	代垫款	非经营性往来	
	启源(西安)大荣环保科技有限公司	子公司	其他应收款	565.82	555.77		100.00	1,021.60	代垫款	非经营性往来	
	启源(陕西)领先电子材料有限公司	控股公司	其他应收款	7.46	15.06		5.24	17.28	代垫款	非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来	
	中节能中节能环保投资管理有限公司	同一最终控制人	其他应收款	52.77	65.41		52.81	65.37	代付工资款	非经营性往来	
	中节能(山东)节能环保有限公司	同一最终控制人	其他应收款	70.47	56.18			126.65	代付工程款	非经营性往来	
	中节能(天津)融资租赁有限公司	同一最终控制人	其他应收款	83.00	56.00		30.00	109.00	保证金	非经营性往来	
	中节能(陕西)环保装备有限公司	同一最终控制人	其他应收款	4.00				4.00	保证金	非经营性往来	
	天融环科(北京)科技有限公司	同一最终控制人	其他应收款	4.76				4.76	代发工资	非经营性往来	
	潍坊华源热能有限公司	同一最终控制人	其他应收款		5.00		0.25	4.75	保证金	非经营性往来	
	中节能金崎(福建)资源再生有限公司	同一最终控制人	其他应收款	20.89				20.89	代发工资	非经营性往来	
	中节能大地环境修复有限公司	同一最终控制人	其他应收款	-0.23	18.37		18.14		代发工资	非经营性往来	
总计				1,261.32	4,810.21	14.37	4,460.92	1,624.98			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：