

关于河北先河环保科技股份有限公司
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

目 录

	页次
一、专项审核报告	1-2
二、附表	3

委托单位：河北先河环保科技股份有限公司

审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：（010）85886680

传真号码：（010）85886690

网 址：<http://www.Reanda.com>

**关于河北先河环保科技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**

利安达专字[2023]第 2112 号

河北先河环保科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了河北先河环保科技股份有限公司（以下简称“先河环保公司”）2022 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2022 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母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 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”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会第 26 号公告《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》（[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（2023 年 2 月修订）》的相关规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是先河环保公司管理层的责任，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先河环保公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解先河环保公司 2022 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。

本审核报告仅供河北先河环保科技股份有限公司 2022 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵 鉴

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：丁志增

二〇二三年四月二十四日

附表

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：河北先河环保科技股份有限公司

金额单位：人民币元

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（如有）	2022 年度偿还累计发生额	2022 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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 年度偿还累计发生额	2022 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司 的子公司 及其附属 企业	北京生态中润科技有限公司	子公司	其他应收款	15,956,981.81	5,117,410.59	23,023.56		21,097,415.96	往来款	非经营性往来
	四川先河环保科技有限公司	子公司	其他应收款	6,013,394.87	50,698.93			6,064,093.80	往来款	非经营性往来
	河北正生态环境检测有限公司	子公司	其他应收款	2,690,461.74	74,095.78			2,764,557.52	往来款	非经营性往来
	河北先河正源环境治理技术有限公司	子公司	其他应收款	29,762,391.15	2,062,004.36	42,739.72		31,867,135.23	往来款	非经营性往来
	四川久环境科技有限责任公司	子公司	其他应收款	3,481,068.46			2,444,300.00	1,036,768.46	往来款	非经营性往来
	重庆冀华环保科技发展有限公司	子公司	其他应收款	24,300,000.00				24,300,000.00	往来款	非经营性往来
	北京卫家环境技术有限公司	子公司	其他应收款	12,570,829.85			3,000.00	12,567,829.85	往来款	非经营性往来
	广西先得环保科技有限公司	子公司	其他应收款	12,368,121.47	431,159.27	320,429.05	751,300.00	12,368,409.79	往来款	非经营性往来
	河北先河正合环境科技有限公司	子公司	其他应收款	70,796,456.21	6,248,301.61	88,849.31		77,133,607.13	往来款	非经营性往来
	河北正茂生态环境科技有限公司	子公司	其他应收款	19,034,314.93	4,636,400.00			23,670,714.93	往来款	非经营性往来
	保定先河正源环境资源科技有限公司	子公司	其他应收款	2,996,400.00				2,996,400.00	往来款	非经营性往来
	广东科迪隆科技有限公司	子公司	其他应收款		758,339.09			758,339.09	往来款	非经营性往来
	河北正达环保技术服务有限公司	子公司	其他应收款		89,683.43			89,683.43	往来款	非经营性往来
	重庆渝凡实业有限公司	子公司	其他应收款		12,044,757.56	144,046.02			12,188,803.58	往来款
小 计				199,970,420.49	31,512,850.62	619,087.66	3,198,600.00	228,903,758.77		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计	——	——	——	199,970,420.49	31,512,850.62	619,087.66	3,198,600.00	228,903,758.77	——	——

法定代表人：张菊军

主管会计工作负责人：沈超

会计机构负责人：张文