

清研环境科技股份有限公司
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[2024]0011000827号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



清研环境科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2023 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、	清研环境科技股份有限公司 2023 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



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[2024]0011000827号

清研环境科技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》审计了清研环境科技股份有限公司（以下简称清研环境）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年3月25日签发了大华审字[2024]0011011457号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26号）和深圳证券交易所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》的规定，就清研环境编制的2023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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是清研环境管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计清研环境2023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，在所有重大方面未发现不一致。除了对清研环



境实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解清研环境 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：清研环境科技股份有限公司 2023 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：

王建华



中国注册会计师：

王建华

朱理理



朱理理

二〇二四年三月二十五日





2023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：清研环境科技股份有限公司										
单位：万元										
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司占有的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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										非经营性占用
小计										非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司占有的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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)
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	广东清研环境科技有限公司 海南清研环境科技有限公司 聚尔新材科技(深圳)有限公司 周口市清研环境产业有限公司	全资子公司 控股子公司 全资子公司 全资子公司	其他应收款 其他应收款 其他应收款 其他应收款	4,518.57 — — —	5,517.33 1.12 0.64 3.10	33.42 — — —	0.57 — — —	10,068.75 1.12 0.64 3.10	资金往来 资金往来 资金往来 资金往来	非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来 非经营性往来
其他关联方及其附属企业	深圳清华大学研究院	本公司持股5%以上股东的间接控股股东	其他应收款	20.02	18.74	—	—	38.76	房屋租赁押金	经营性往来
总计				4,538.59	5,540.93	—	—	10,112.37		





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
核验了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多便民服务。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

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 执行事务合伙人 梁青

出资额 2670万元

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

审查企业会计报表，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；其他会计业务；法律、行政法规规定的其他经营活动；(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。)



2024年02月01日

登记机关

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》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关:

二〇一一年十一月三日

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

姓名 王廷生
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1979-09-29
 Date of birth
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号 422432197909294915
 Identity card no.



年度检验登记
Annual Renewal Registration



续有效一年，
another year after



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2016年9月30日



证书编号: 110001610075
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 08 月 30 日
Date of Issuance / /



姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.



1100000063553
大华会计师事务所(特殊普通合伙)
410526199902175824

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.



未处理的年检二维码

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
/ /

年 月 日
/ /