

盈峰环境科技集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项审计说明

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 第 3—4 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2018〕3229号

盈峰环境科技集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了盈峰环境科技集团股份有限公司（以下简称盈峰环境公司）2017年度财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审计了后附的盈峰环境公司管理层编制的2017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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供盈峰环境公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为盈峰环境公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解盈峰环境公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

盈峰环境公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会和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）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对盈峰环境公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，盈峰环境公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和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）和相关资料的规定，如实反映了盈峰环境公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

 

中国注册会计师：

 

二〇一八年四月二十日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2017年度

编制单位：盈峰环境科技集团股份有限公司		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系	上市公司核算的会计科目	2017年年初占用资金余额	2017年度累计发生金额	2017年度资金占用的利息	2017年度累计发生金额	2017年期末占用资金余额	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	2017年年初往来资金余额	2017年度累计发生金额	2017年度往来资金的利息	2017年度累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	广东盈峰材料科技股份有限公司	同受控股股东控制	应收账款	5.26	46.74		35.06	16.94	销售	经营性往来	
	安徽威奇电工材料有限公司	控股子公司	其他应收款	1,900.00	8,870.00		5,000.00	5,770.00	资金往来	非经营性往来	
	广东威奇电工材料有限公司	控股子公司	其他应收款	12,936.20	22,910.90		24,615.99	11,231.11	资金往来	非经营性往来	
	宇星科技发展(深圳)有限公司	控股子公司	其他应收款	50.00	89,358.52	114.17	89,522.69		资金往来	非经营性往来	
	深圳市绿色东方环保有限公司	控股子公司	其他应收款	10,521.38	54,328.71	369.11	13,806.90	51,412.30	资金往来	非经营性往来	
	辽宁东港电磁线有限公司	控股子公司	其他应收款	3,823.36	18,817.16		19,937.80	2,702.72	资金往来	非经营性往来	
	浙江上风高科专风实业有限公司	控股子公司	其他应收款		99,549.48		90,649.29	8,900.19	资金往来	非经营性往来	
	四川上风通风空调有限公司	控股子公司	其他应收款	20.00	428.45		448.45		资金往来	非经营性往来	
	佛山市顺德区源润水务环保有限公司	控股子公司	其他应收款	6,435.56	1,000.00		1,600.00	5,835.56	资金往来	非经营性往来	
	佛山市顺德区源溢水务环保有限公司	控股子公司	其他应收款	4,357.27	4,860.00		2,200.00	7,017.27	资金往来	非经营性往来	
	佛山市智尚环保工程顾问有限公司	控股子公司	其他应收款	6,386.84	20.06			6,406.90	资金往来	非经营性往来	
	佛山市顺德区华博环保水务有限公司	控股子公司	其他应收款	1,420.56			150.00	1,270.56	资金往来	非经营性往来	
	广东亮科环保工程有限公司	控股子公司	其他应收款	2,450.71	1,500.00	126.15	2,465.86	1,611.00	资金往来	非经营性往来	
	深圳盈峰环境网络技术有限公司	控股子公司	其他应收款		3.00			3.00	资金往来	非经营性往来	
	巴林右旗盈峰环境水务有限公司	控股子公司	其他应收款		3,400.00			3,400.00	资金往来	非经营性往来	
	茂名市盈峰环境水处理技术有限公司	控股孙公司	其他应收款		100.00			100.00	资金往来	非经营性往来	
	绍兴上虞国路贸易有限公司	控股子公司	其他应收款		3,700.00		3,700.00		资金往来	非经营性往来	
	廉江市绿色东方新能源有限公司	控股子公司之联营企业	其他应收款	4,770.68	1,661.47	492.18	388.94	6,535.39	资金往来	非经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业											

续上表

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	2017年年初 往来资金余额	2017年度往来累 计发生金额	2017年度往来 资金的利息	2017年度偿还累 计发生金额	2017年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	广东美的环境电器制造有限公司	实际控制人直系亲属控 制的公司	其他应收款	20.00	20.00		20.00	20.00	保证金	非经营性往来
	佛山市顺德区美的电热器制造有限公司	实际控制人直系亲属控 制的公司	其他应收款	20.00	20.00		20.00	20.00	保证金	非经营性往来
	威灵(芜湖)电机制造有限公司	实际控制人直系亲属控 制的公司	其他应收款	7.56	5.00		5.00	7.56	保证金	非经营性往来
	佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	实际控制人直系亲属控 制的公司	其他应收款	30.00	30.00		30.00	30.00	保证金	非经营性往来
	广东美的制冷设备有限公司	实际控制人直系亲属控 制的公司	其他应收款	0.50	2.00		2.50		保证金	非经营性往来
	佛山市顺德区美的酒店管理有限公司	实际控制人直系亲属控 制的公司	其他应收款	2.00				2.00	保证金	非经营性往来
	芜湖美的厨卫电器制造有限公司	实际控制人直系亲属控 制的公司	其他应收款		7.00			7.00	保证金	非经营性往来
	佛山市顺德区风华聚赢股权投资合伙企业(有限合伙)	实际控制人直系亲属控 制的公司	其他应收款		5.00			5.00	备用金	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	Zara Green Hong Kong Limited[注]	持股5%以上股东	其他应收款	59,249.78			31,491.87	27,757.91	宇星老款回购	非经营性往来
	太海联股权投资江阴有限公司[注]	持股5%以上股东	其他应收款	38,969.22			20,712.55	18,256.67	宇星老款回购	非经营性往来
总计				153,376.88	310,643.49	1,101.61	306,802.89	158,319.09		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

[注]: Zara Green Hong Kong Limited、太海联股权投资江阴有限公司系宇星科技发展有限公司系宇星科技发展有限公司原股东,根据原股东与公司签订的《购买资产盈利补偿协议之补充协议一》,原股东对宇星科技发展(深圳)有限公司截至2016年3月31日的应收账款及其他应收款承担回购义务。故该部分款项系重组后持有本公司5%以上股份的宇星科技发展(深圳)有限公司原股东在支付第一期和第二期回购款后应承担的第三期回购款总额。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊的普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号9楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（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）



登记机关



2017 12 22

应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送上一年度报告

<http://gsxt.zjaic.gov.cn/>