

关于安徽盛运环保（集团）股份有限公司  
2018 年度控股股东及其他关联方资金占  
用情况的专项说明

CAC 证专字[2019]第 0321 号

审计机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）



## 天津市2019年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120190429941056  
报告编号：CAC证专字[2019]0321号  
报告单位：安徽盛运环保（集团）股份有限公司  
报备日期：2019-04-29  
报告日期：2019-04-29  
签字注师：陈志 李启有

事务所名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）  
事务所电话：022-88238268  
事务所传真：022-23559045  
通讯地址：天津市和平区解放北路188号信达广场52层  
电子邮件：caccpallp@outlook.com  
事务所网址：<http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会  
防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号

# 目 录

目 录	页 次
一、 专项说明	1-2
二、 审计机构营业执照及证券、期货相关业务执业许可证复印件	



\*机密\*

## 关于安徽盛运环保（集团）股份有限公司 2018 年度 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

CAC 证专字【2019】第 0321 号

安徽盛运环保（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受安徽盛运环保（集团）股份有限公司（以下简称“盛运环保公司”）委托，根据中国注册会计师独立审计准则审计了盛运环保公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度合并及母公司的利润表、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 2019 年 4 月 29 日签发了 CAC 证审字[2019]0393 号保留意见的审计报告。

根据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《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）和深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第 21 号——年度报告披露相关事宜》的规定，就盛运环保公司编制的本专项说明所附的 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“资金占用汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露资金占用汇总表，并确保其真实性、合法性和完整性是盛运环保管理层的责任。

我们对资金占用汇总表所载资料与经我们审计的盛运环保公司 2018 年度财务报表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，如我们在

CAC 证审字[2019]0393 号保留意见的审计报告中所述,截至 2018 年 12 月 31 日止,盛运环保公司其他应收款中,应收单位往来款 15.46 亿元,我们不能识别资金占用单位是否为关联方,除此之外,在其他所有重大方面没有发现不一致。

除了对盛运环保实施了 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外,我们并未对专项说明所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解 2018 年度盛运环保公司与控股股东及其他关联方资金占用情况,本专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供盛运环保公司年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本专项说明作为盛运环保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。

附件:安徽盛运环保(集团)股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国 天津

中国注册会计师  

(项目合伙人)  
中国注册会计师  

二〇一九年四月二十九日



**安徽盛运环保（集团）股份有限公司**  
**2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表**

单位：人民币元

编制单位：安徽盛运环保（集团）股份有限公司	单位：人民币元									
资金占用方类别	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	2018年初占用资金余额	2018年度累计发生金额	2018年度偿还累计发生金额	2018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	开晓胜	第一大股东	其他应收款	-1,450,000.00	7,050,000.00	1,700,000.00	3,900,000.00	资金往来	非经营性占用	
	小计			-1,450,000.00	7,050,000.00	1,700,000.00	3,900,000.00			
	杨宝	上市公司高管	其他应收款	500,050.00			500,050.00	备用金	经营性占用	
关联自然人及其控制的法人	小计			500,050.00			500,050.00			
	安徽润达机械工程 有限公司	其他关联方	其他应收款	107,464,606.00	4,896,288.65		112,360,894.65	股权转让款及资金占用利息	非经营性占用	
其他关联人及其附属企业	新疆开源重工机械 有限责任公司	其他关联方	应收利息	4,896,288.65		4,896,288.65		资金占用利息	非经营性占用	
			其他应收款	50,480,750.00		18,855,982.98	31,604,767.02	资金往来	非经营性占用	
			应收账款		14,371,069.00		14,371,069.00	购销	经营性占用	
			应收账款	41,069,413.93	296,000.00	697,154.26	40,668,259.67	购销	经营性占用	
	安徽盛运钢结构有 限公司	其他关联方	其他应收款	-132,882,550.16	191,921,046.11	32,081,958.92	26,946,537.03	资金往来	非经营性占用	
		其他非流动资产	10,965,172.00	110,000.00	10,000,000.00	1,075,172.00	购销	经营性占用		
	安徽盛运重工机械	其他关联方	其他应收款	1,990,207,242.57	138,636,575.74	804,445,388.38	1,324,398,429.93	资金往来	非经营性占用	

资金占用方类别	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	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	有限责任公司		应收账款	230,384,775.11	16,834,808.19	50,118,181.00	197,101,402.30	购销	经营性占用
			其他非流动资产	1,237,500.00			1,237,500.00	购销	经营性占用
	孟津盛运环保电力有限公司	其他关联方	其他应收款	144,572.60	202,469.39	-	347,041.99	资金往来	非经营性占用
	小计			2,303,937,770.70	367,268,257.08	921,094,954.19	1,750,111,073.59		
	安庆皖能中科环保电力有限公司	子公司参股企业	其他应收款	11,000.00			11,000.00	临时资金往来	非经营性占用
	阜新中科环保电力有限公司	子公司参股企业	其他应收款	51,351,473.80	5,019,363.25	2,000,000.00	54,370,837.05	资金拆借	非经营性占用
			应收利息	5,018,123.25		5,018,123.25	-	应收利息	非经营性占用
	淮安中科环保电力有限公司	子公司参股企业	其他应收款	67,500,944.92	2,354,851.29	3,200,000.00	66,655,796.21	资金往来	非经营性占用
			应收利息	2,092,280.29		2,092,280.29	-	应收利息	非经营性占用
	锦州中科环保电力有限公司	子公司参股企业	其他应收款	47,707,775.93	6,361,475.14		54,069,251.07	资金往来	非经营性占用
			应收利息	3,869,385.64		3,869,385.64	-	往来利息	非经营性占用
	中联环保技术工程有限公司	子公司参股企业	其他应收款	50,000.00			50,000.00	资金往来	非经营性占用
	枣庄中科安佑环保有限公司	子公司参股企业	其他应收款	1,892,329.54		892,329.54	1,000,000.00	资金往来	非经营性占用
	包头市盛运环保电力有限公司	参股企业	其他应收款	1,000.00			1,000.00	资金往来	非经营性占用

资金占用方类别	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	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	承德盛运环保电力有限公司	参股企业	其他应收款	368,407.03	76,242.18		444,649.21	资金往来	非经营性占用
	西乡盛运环保电力有限公司	参股企业	其他应收款		75,347.90		75,347.90	资金往来	非经营性占用
	枣庄中科环保电力有限公司	参股企业	其他应收款	4,374,555.29	373,254.41	850,000.00	3,897,809.70	资金往来	非经营性占用
	鹰潭中科环保电力有限公司	参股企业	其他应收款	60,167,108.90	11,628,100.05	12,550,000.00	59,245,208.95	资金往来	非经营性占用
	小计			244,404,384.59	25,888,634.22	30,472,118.72	239,820,900.09		
	总计			2,547,392,205.29	400,206,891.30	953,267,072.91	1,994,332,023.68		





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码 911201166688390414 (10-1)

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

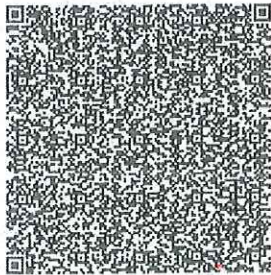
主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

执行事务合伙人 方文森;黄庆林;龙晖;史世利;阴兆银;王建国;高绮云;尹琳;王勤;成志城;姚运海;刘文俊

成立日期 二000年九月十九日

合伙期限 2000年09月19日至长期

经营范围 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,出具有关的报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其它业务。(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



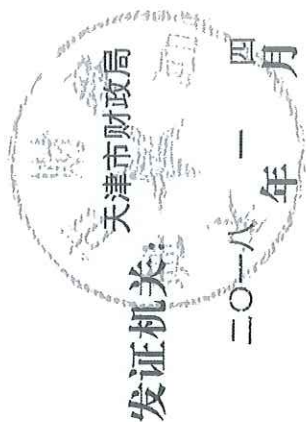
2017年12月06日

每年1月1日至6月30日,应登录公示系统报送年度报告,逾期列入经营异常名录

证书序号: 00003111

## 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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 中审华会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 方文森

主任会计师:

经营场所: 天津开发区第二大街  
21号4栋1003室

特殊普通合伙

12010011

执业证书编号:

津财会〔2007〕27号

批准执业文号:

二〇〇七年十二月二十七日

批准执业日期:

仅供报告使用  
另次使用无效





证书序号: 000405

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

执行证券、期货相关业务。

中审会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：方文森

供报告使用  
次无效



证书号: 29

发证时间: 二〇二〇年八月

证书有效期至: 二〇二〇年八月

三十一日



注册编号: 440300192038  
 执业会计师事务所: 湖南立信会计师事务所  
 Addressed to the ICA of China  
 执业日期: 2005年5月8日  
 Date of Issuance



姓名: 陈杰  
 Full name: Chen Ze  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1978-04-04  
 Date of birth: 1978-04-04  
 工作单位: 深圳南方民和会计师事务所  
 Working unit: Shenzhen Nanyang Minhe Accounting Firm  
 湖南分所  
 Hunan Branch  
 身份证号: 4401197804043017  
 Identity card no.



年度检验合格  
 Annual Renewal Successful  
 2018.3.19  
 本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
 Agree the holder to be transferred here

2018.10  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer out Institute of CPAs

2018.10  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer out Institute of CPAs

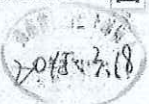
同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPA

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年度检验合格  
 Annual Renewal Successful

2018.3.16  
 本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验合格  
 Annual Renewal Successful

2018.3.16  
 本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



仅供内部使用  
 每次使用无效





姓名 李启有  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1963-11-28  
 Date of birth  
 工作单位 深圳南方民和会计师事务所  
 Working unit  
 湖南分所  
 身份证号码 430124631128041  
 Identity Card No.



证书编号: 430200010008  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 1997年12月1日  
 Date of Issuance

2006年12月28日

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.



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA  
 同意调出  
 Agree the holder to be transferred from  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2012年11月12日  
 2012年11月12日  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred in  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transferee Institute of CPAs  
 2012年11月21日  
 2012年11月21日

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.

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.

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.

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.

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.

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.