

关于安徽盛运环保（集团）股份有限公司 2019
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[2020]第 0423 号



审计机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

天津市2020年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码: 0221201001120200623795293
报告编号: CAC证专字[2020]0423号
报告单位: 安徽盛运环保(集团)股份有限公司
报备日期: 2020-06-23
报告日期: 2020-06-23
签字注师: 梁筱芳 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 2019 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【2020】第 0423 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2020 年 6 月 23 日签发了 CAC 证审字[2020]0452 号无法表示意见的审计报告。

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 2019 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 2019 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[2020]0452 号无法表示意见的审计报告中所述，截至 2019 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 2019 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 2019 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 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国注册会计师

(项目合伙人)

中国注册会计师



二〇二〇年六月二十三日

安徽盛运环保（集团）股份有限公司
2019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	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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额	2019年度偿还累计发生金额	2019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	3,900,000.00		991,236.76	2,908,763.24	资金往来	非经营性占用
	安徽润达机械工程有限公司		控股股东控制的企业	其他应收款	112,360,894.65			112,360,894.65	股权转让款及资金占用利息	非经营性占用
	新疆开源重工机械有限公司		控股股东控制的企业	其他应收款	31,604,767.02			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	40,668,259.67		689,484.60	39,978,775.07	购销	经营性占用
				其他应收款	26,946,537.03		15,983,859.53	10,962,677.50	资金往来	非经营性占用
				其他非流动资产	1,075,172.00			1,075,172.00	购销	经营性占用
				其他应收款	1,324,388,429.93		483,092.02	1,323,915,337.91	资金往来	非经营性占用
				应收账款	197,101,402.30		16,477,191.78	180,624,210.52	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
		小计			1,753,664,031.60	-	1,719,039,166.91			
关联自然人及其控制的法人	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
		小计			500,050.00			500,050.00		
上市公司的子公司及其附属企业	安徽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

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	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	阜新中科环保电力有限公司	子公司参股企业	其他应收款	54,370,837.05	642.00		54,371,479.05	资金拆借	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	66,655,796.21		862,439.10	65,793,357.11	资金往来	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	54,069,251.07			54,069,251.07	资金往来	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	1,000,000.00			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
	承德盛运环保电力有限公司	参股企业	其他应收款	444,649.21		62,152.81	382,496.40	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	3,897,809.70		69,247.92	3,828,561.78	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	59,245,208.95	14,231.18		59,259,440.13	资金往来	非经营性占用
	小计			239,820,900.09	14,873.18	1,069,187.73	238,766,585.54		
	总计			1,993,984,981.69	14,873.18	35,694,052.42	1,958,305,802.45		



营业执照

统一社会信用代码
911201166688390414



扫描二维码即可
了解企业信用信息、
备案、许可、
监管信息

名称 中审会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

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; 成志斌; 姚运海; 刘文敏

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、法规规定注册会计师可以从事的其他服务。

成立日期 2000年九月十九日

有效期至 2000年09月19日至长期

主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋503室



登记机关

2019年 12月 03日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000311

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

组织形式:

12010011

执业证书编号:

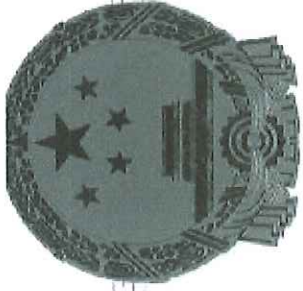
津财会〔2007〕27号

批准执业文号:

二〇〇七年十二月二十七日

批准执业日期:

执业证书仅供报告使用



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
中审华会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 方文森



证书号: 29

发证时间: 二〇二〇年八月三十日

证书有效期至: 二〇二〇年八月三十日



姓名 梁筱芳
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1964-01-04
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 510103640104342
Identity card No.



年度检验合格
Annual Renewal Registration
合格专用章
2018.3.19
合格专用章

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

2022.5.11
合格专用章
2022.5.11
合格专用章
2022.5.11
合格专用章

证书编号：430200010007
No. of Certificate

批准注册协会：湖南注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2006年1月1日
Date of Issuance

2008年12月21日
合格专用章

2013.3.22
合格专用章

年度检验合格
Annual Renewal Registration
合格专用章
2016.1.16
合格专用章

年度检验合格
Annual Renewal Registration
合格专用章
2016.1.16
合格专用章

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

深圳南方民和会计师
有限公同司
2006年5月23日
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

深圳南方民和会计师
事务所
2009年5月5日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2009年12月28日
合格专用章

2010年度检验合格
合格专用章
2010.3.31
合格专用章

年度检验合格
Annual Renewal Registration
合格专用章
2010.3.31
合格专用章

年度检验合格
Annual Renewal Registration
合格专用章
2010.3.31
合格专用章

转出：中国注册会计师协会
转入：华粤五洲会计师事务所
2013.12.11
2013.12.11

注册会计帅执行业务，必要时须向委托方出示本证书。

本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。

注册会计帅证件正执行法定业务时，应将本证书携带至主管注册会计帅协会。

本证书如遗失，应立即向主管注册会计帅协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

华粤五洲会计师事务所
已于2014年11月10日NOTES...
2014.11.10

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记

Annual Renewal Registration
 2015.3.18
 本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 4302000100008
 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



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湖南分所
 Working unit
 身份证号码: 430124631128041
 Identity card No.



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

大华会计师

事务所
CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

大华会计师事务所
 事务所
CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年11月14日
 2012年11月14日

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年11月21日
 2012年11月21日

年度检验登记

Annual Renewal Registration
 本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



转入 转出 事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示证书。
 - 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
 - 三、注册会计师停止执业法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
 - 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，经查明情况后，办理补发手续。
- 2015.5.31
 转入: 大华会计师事务所
 转出: 大华会计师事务所
 2015.12.11
 2015.12.11

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.

