

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

---

圣元环保股份有限公司  
容诚专字[2021]361Z0266号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

## 关于圣元环保股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2021]361Z0266 号

圣元环保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审计准则审计了圣元环保股份有限公司（以下简称圣元环保公司）2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 20 日出具了容诚审字[2021]361Z0191 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（2017 年修订）的要求及深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》的规定，圣元环保公司管理层编制了后附的圣元环保股份有限公司 2020 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）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是圣元环保公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计圣元环保公司 2020 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对圣元环保公司实施 2020 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解圣元环保公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供圣元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。

附件：圣元环保股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

(此页无正文，为圣元环保公司容诚专字[2021]361Z0266号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页。)



中国注册会计师：

*谢培仁*



中国注册会计师：

*裴素平*



2021年4月20日

**THE POWER OF BEING UNDERSTOOD**  
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM China CPA LLP is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

附件:

## 圣元环保股份有限公司

## 2020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: 圣元环保股份有限公司

单位: 万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2020年初占用资 金余额	2020年度占用累计发 生金额(不含利息)	2020年度占用资 金的利息(如有)	2020年度偿还 累计发生金额	2020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										
其他关联资金往 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	2020年初占用资 金余额	2020年度占用累计发 生金额(不含利息)	2020年度占用资 金的利息(如有)	2020年度偿还 累计发生金额	2020年末占用 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企 业										
	庆阳圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款		18,251.03		4,929.05	13,321.98	资金往来	非经营性往来
	南安市圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款		25,200.46		15,658.67	9,541.78	资金往来	非经营性往来
	汶上县圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款		26,018.27		16,822.78	9,195.48	资金往来	非经营性往来
	厦门金陵基建工程有限公司	子公司	其他应收款		3,000.00			3,000.00	资金往来	非经营性往来
	福建圣泽龙海水务有限公司	子公司	其他应收款		3,031.82		659.54	2,372.28	资金往来	非经营性往来
	泉州圣元华绿环保科技有限公司	子公司	其他应收款	180.56	1,735.91		1,280.06	636.41	资金往来	非经营性往来
	巨野县圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款		260.00		-	260.00	资金往来	非经营性往来
	郸城圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款	3,298.01	6,919.09		10,174.00	43.09	资金往来	非经营性往来
	山东郓圣工程设计有限公司	子公司	其他应收款		10.00			10.00	资金往来	非经营性往来
	云南广南圣元能源环保电力有限公司	子公司	其他应收款		7.31			7.31	资金往来	非经营性往来
	山东聊城圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款		25,383.99		25,383.99		资金往来	非经营性往来
	山东曹县圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款		6,694.00		6,694.00		资金往来	非经营性往来
	泉州市圣泽环境工程有限公司	子公司	其他应收款	2.52			2.52		资金往来	非经营性往来
	安徽圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款	10.00			20.00		资金往来	非经营性往来
	圣元环保科技开发有限公司	子公司	其他应收款	1.60			3.20		资金往来	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附 属企业										
总计				3,492.68	116,523.47		81,627.80	38,388.35		

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



统一社会信用代码  
911101020854927874

# 营业执照

(副本) (5-1)



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日  
合伙期限 2013年12月10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、法规规定的其他业务；软件开发。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26



登记机关

2020年07月23日



证书序号: 000392

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证监会 中国证券监督管理委员会 审查, 批准

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18

发证时间: 二〇二一年七月二日

证书有效期至: 二〇二一年七月二日

证书序号: 0011869

### 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》。



发证机关: 北京市财政局  
二〇一九年 十月 二十五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

**执业证书**  
名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25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.



年 月 日  
/m /d

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.

年 月 日  
/m /d

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.

年 月 日  
/m /d

注册会计师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

事务所  
CPAs

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

日 月 年  
/d /m /y

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

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

日 月 年  
/d /m /y



姓名 杨正江  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1977.04.17  
Date of birth  
工作单位 厦门市...  
Working unit  
身份证号码 350200197704170011  
Identity card No.

证书编号: 350200197704170011  
No. of Certificate  
批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 1994 年 3 月 15 日  
Date of issuance

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.



2019 年 3 月 15 日  
/m /d

145



144



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.



证书编号:  
No. of Certificate  
1431144036

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
福建注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance  
2019年3月15日



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



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit of CPAs

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  
2020年1月20日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2020年1月20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.

年 月 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.

年 月 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.

年 月 日

