

关于北京三聚环保新材料股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告

目 录

	页次
一、专项审核报告	1-2
二、附表	3-4

委托单位：北京三聚环保新材料股份有限公司  
审计单位：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：（010）85886680  
传真号码：（010）85886690  
网 址：<http://www.Reanda.com>

**关于北京三聚环保新材料股份有限公司关联方  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表  
的专项审核报告**

利安达专字【2022】第 2050 号

北京三聚环保新材料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了北京三聚环保新材料股份有限公司（以下简称“三聚环保公司”）2021 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2021 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2021 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”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会第 26 号公告《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》（[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》的相关规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是三聚环保公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计三聚环保公司 2021 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解三聚环保公司 2021 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供北京三聚环保新材料股份有限公司 2021 年度年报披露之

目的使用，不得用作任何其他目的。

利安达会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
王兴杰

中国·北京 中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
乔 鑫

2022 年 4 月 21 日

附表

## 上市公司 2021 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：北京三聚环保新材料股份有限公司

金额单位：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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2021 年期 初占用资金 余额	2021 年度占 用累计发生 金额（不含利 息）	2021 年度占 用资金的利 息（如有）	2021 年度 偿还累计 发生金额	2021 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
										非经营性占用
小 计	—	—	—						—	—
前控股股东、实际 控制人及其附属 企业										非经营性占用
										非经营性占用
小 计	—	—	—						—	—
其他关联方及附 属企业										非经营性占用
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 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2021年年初 往来资金余额	2021年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2021年度往来 资金的利息 (如有)	2021年度偿 还累计发生 金额	2021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	黑龙江省龙油石油化工股份有限 公司	公司控股股东控制的 企业	其他应收款	2.00				2.00	保证金	经营性往来
	黑龙江省龙油石油化工股份有限 公司	公司控股股东控制的 企业	应收账款	479.77	308.49			788.26	货款	经营性往来
	北京海淀科技发展有限公司	过去十二个月内为公 司控股股东	其他应收款	181.70			24.36	157.34	房屋租赁保证金	经营性往来
上市公司的子公司及 其附属企业	北京三聚能源净化工程有限公司	控股子公司及其控制 的法人	其他应收款	2,302.32	697.67	174.76	0.14	3,174.61	流动资金周转	非经营性往来
	大庆三聚能源净化有限公司	控股子公司及其控制 的法人	其他应收款	17,756.39	6,708.04	1,189.26	7,832.75	17,820.94	流动资金周转	非经营性往来
	河北华辰石油化工有限公司	控股子公司及其控制 的法人	其他应收款	45,093.69	1,080.00	2,162.78	20,025.00	28,311.47	流动资金周转	非经营性往来
	内蒙古三聚家景新能源有限公司	控股子公司及其控制 的法人	其他应收款	2,235.63	23,119.00	130.76	25,485.39	-	流动资金周转	非经营性往来
	北京三聚绿源有限公司	控股子公司及其控制 的法人	其他应收款		80.00	0.13		80.13	流动资金周转	非经营性往来
	三聚环保(香港)有限公司	控股子公司及其控制 的法人	其他应收款	56,582.58			56,582.58	-	流动资金周转	非经营性往来
	四川鑫达新能源科技有限公司	控股子公司及其控制 的法人	其他应收款	41,718.22	21,806.76	3,171.65		66,696.63	流动资金周转	非经营性往来
	武汉金中石化工程有限公司	控股子公司及其控制 的法人	其他应收款	9,615.52		603.01		10,218.53	流动资金周转	非经营性往来
	山东三聚生物能源有限公司	控股子公司及其控制 的法人	其他应收款	45,392.93	30,166.86	2,310.13	300.00	77,569.92	流动资金周转	非经营性往来
	北京三聚绿能科技有限公司	控股子公司及其控制 的法人	其他应收款		66,863.77	3,703.87	10.15	70,557.49	流动资金周转	非经营性往来
	内蒙古美方煤焦化有限公司	控股子公司及其控制 的法人	其他应收款		7,030.00			7,030.00	流动资金周转	非经营性往来
深圳巨涛机械设备有限公司	公司关联自然人担任 董事的公司之子公司	其他应收款	13.00				13.00	流动资金周转	非经营性往来	
其他关联方及其附属 企业	鹤壁华石联合能源科技有限公司	公司合作经营方	其他非流动资产		9,000.00			9,000.00	经营款	经营性往来
	鹤壁华石联合能源科技有限公司	公司合作经营方	应收账款		1,474.25			1,474.25	安装服务、销售 产品款	经营性往来
	唐山曹妃甸海国京泰能源有限公 司	公司间接控股股东控 制的企业	预付款项		2,860.00			2,860.00	采购款	经营性往来
<b>总 计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>221,373.75</b>	<b>171,194.84</b>	<b>13,446.35</b>	<b>110,260.37</b>	<b>295,754.57</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: