

关于浙江伟明环保股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：浙江伟明环保股份有限公司

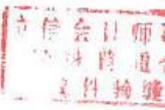
审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0577-86051886

浙江伟明环保股份有限公司

关联方占用资金专项审计说明

2022 年度



您可使用手机“扫一扫”或进入此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：沪2365HDEQ02



关于浙江伟明环保股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2023]第 ZF10611 号

浙江伟明环保股份有限公司全体股东：

我们审计了浙江伟明环保股份有限公司(以下简称“伟明环保”)2022 年度的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度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和相关财务报表附注,并于 2023 年 4 月 21 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZF10608 号的无保留意见审计报告。

伟明环保公司管理层根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告(2022)26 号)和《上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理(2023 年 2 月修订)》的相关规定编制了后附的 2022 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是伟明环保管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计伟明环保公司 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解伟明环保公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



本报告仅供伟明环保公司为披露 2022 年年度报告的目的使用，
不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

邓红玉



中国注册会计师：

刘亚芹



中国·上海

二〇二三年四月二十一日





**浙江伟明环保股份有限公司 2022 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**

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	2022 年年初占用 资金余额	2022 年度占用资 金总额（不含利息）	2022 年度占用资 金的利息（如有）	2022 年度偿还累 计发生金额	2022 年期末占用 资金余额	占用形成 原因	占用性质
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 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2022 年年初往来 资金余额	2022 年度往来资 金总额（不含利息）	2022 年度往来资 金的利息（如有）	2022 年度偿还累 计发生金额	2022 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										
小计										
	浙江伟明环保科技有限公司	子公司	其他应收款	2,150.00	9,800.00	-	-	11,950.00	往来款	非经营性往来
	温州嘉伟环保科技有限公司	子公司	其他应收款	2,700.00	69,300.00	-	62,600.00	9,400.00	往来款	非经营性往来
	福建华立生活垃圾处理有限公司	子公司	其他应收款	910.51	6,301.31	-	-	7,211.81	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附 属企业	富锦市伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	3,554.56	3,050.00	-	-	6,604.56	往来款	非经营性往来
	水丰伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	2,850.00	2,950.00	-	-	5,800.00	往来款	非经营性往来
	磐安伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	2,300.00	3,250.00	-	-	5,550.00	往来款	非经营性往来
	万年县伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	5,150.00	-	-	-	5,150.00	往来款	非经营性往来
	宁晋县嘉伟环保科技有限公司	子公司	其他应收款	2,446.62	1,708.82	-	-	4,155.43	往来款	非经营性往来

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	2022年年初占用 资金余额	2022年度占用资 金总额(不含利息)	2022年度偿还资 金的利息(如有)	2022年度发生额	2022年期末占用 资金余额	占用形成 原因	占用性质
	安福伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	2,900.00	1,000.00	-	-	3,900.00	往来款	非经营性往来
	嘉善伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	3,450.00	2,000.00	-	2,300.00	3,150.00	往来款	非经营性往来
	安吉伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	-	3,000.00	-	-	3,000.00	往来款	非经营性往来
	桐乡伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	6,250.00	1,000.00	-	4,250.00	3,000.00	往来款	非经营性往来
	湖州伟明智慧环保有限公司	子公司	其他应收款	900.00	1,850.00	-	-	2,750.00	往来款	非经营性往来
	湖州伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	2,930.00	1,000.00	-	1,300.00	2,630.00	往来款	非经营性往来
	嘉兴伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	2,450.00	1,800.00	-	1,800.00	2,450.00	往来款	非经营性往来
	伟明环保科技股份有限公司	子公司	其他应收款	1,070.00	1,250.00	-	-	2,320.00	往来款	非经营性往来
	慈惠伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	2,860.34	79.57	-	705.00	2,234.91	往来款	非经营性往来
	中环智慧环境有限公司	子公司	其他应收款	700.00	1,400.00	-	-	2,100.00	往来款	非经营性往来
	平阳县伟明再生资源有限公司	子公司	其他应收款	1,700.00	100.00	-	-	1,800.00	往来款	非经营性往来
	玉环伟明环保科技有限公司	子公司	其他应收款	1,424.54	1,072.44	-	700.00	1,796.98	往来款	非经营性往来
	宁波伟明环保科技有限公司	子公司	其他应收款	-	1,850.00	-	250.00	1,600.00	往来款	非经营性往来
	双屿伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	2,300.00	200.00	-	950.00	1,550.00	往来款	非经营性往来
	奉新伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	1,410.00	-	-	-	1,410.00	往来款	非经营性往来
	上海伟明环保科技有限公司	子公司	其他应收款	6,600.00	13,000.00	-	19,100.00	1,400.00	往来款	非经营性往来
	玉环嘉伟环保科技有限公司	子公司	其他应收款	703.94	2,661.33	-	2,007.00	1,358.26	往来款	非经营性往来
	乐清伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	450.00	760.00	-	-	1,210.00	往来款	非经营性往来
	温州伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	700.00	500.00	-	-	1,200.00	往来款	非经营性往来
	东阳伟明餐厨再生资源有限公司	子公司	其他应收款	4,078.73	180.56	-	3,300.00	959.29	往来款	非经营性往来
	嘉禾伟明环保科技有限公司	子公司	其他应收款	1,700.00	-	-	800.00	900.00	往来款	非经营性往来
	安吉伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	1,000.00	3,400.00	-	3,500.00	900.00	往来款	非经营性往来
	罗甸伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	-	-	-	-	-	往来款	非经营性往来

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	2022年期初占用		2022年度占用发生额		2022年度占用余额	2022年期末占用		占用形成原因	占用性质
				资金余额	占净资产比例	发生额	利息		资金余额	占净资产比例		
	苍南玉意伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	3,200.00	-	2,500.00	-	700.00	往来款	非经营性往来		
	温州市伟明环保发电有限公司	子公司	其他应收款	-	200.00	-	-	200.00	往来款	非经营性往来		
	温州市伟明建设工程有限公司	子公司	其他应收款	-	100.00	-	-	100.00	往来款	非经营性往来		
	台州市伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	-	50.00	-	-	50.00	往来款	非经营性往来		
	台州市伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	8.00	-	-	-	8.00	往来款	非经营性往来		
	东阳市伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	1,900.00	1,000.00	2,900.00	-	-	往来款	非经营性往来		
	乐清市伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	-	165.00	-	-	165.00	往来款	非经营性往来		
	乐清市伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	-	4,000.00	4,000.00	-	-	往来款	非经营性往来		
	温州市龙湾伟明再生资源有限公司	子公司	其他应收款	-	10.00	-	-	10.00	往来款	非经营性往来		
	乐清市伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	2,300.00	1,300.00	3,600.00	-	-	往来款	非经营性往来		
	乐清市伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	400.00	-	400.00	-	-	往来款	非经营性往来		
	乐清市伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	97.00	-	-	-	97.00	往来款	非经营性往来		
小计				75,544.24	142,189.03	117,234.00	-	100,499.24				
关联自然人												
其他关联方及其附属企业												
小计				4,804.12	128.00	1,015.95	-	3,916.17	日常经营	经营性占用		
总计				80,348.36	142,317.03	118,249.95	-	104,415.41				

本汇总表已于2023年4月21日获董事会批准。

法定代表人：项光明

主管会计工作负责人：程鹏

会计机构负责人（会计主管人员）：叶小五



310000062323

证书编号:
No. of Certificate

浙江省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

二〇〇九 九 日二十八
/m /d

姓名 Full name	邓红玉
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1981-08-13
工作单位 Working unit	立信会计师事务所有限公司杭州分所
身份证号码 Identity card No.	330824198108133911



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.



注册会计师任职资格检查
(浙注协[2021]50号)

2021
检

浙江省注册会计师协会

13 01 01 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
/y /m /d



证书编号: 310000080101
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年12月23日
Date of Issuance

姓名	刘亚青
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1987-07-21
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)杭州分所
Working unit	
身份证号码	420983198707217225
Identity card No.	



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.



01 A
年 /y 月 /m 日 /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 /y 月 /m 日 /d

证书序号: 0001247



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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

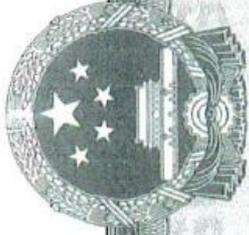
批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



营业执照 (副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074

市场主体登记
份码了解更多
记、备案、许可
、监管信息、体
、验更多应用服务。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙
会计师事务所
立信会计师事务所
立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、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】

出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2023年01月12日

附表 2

关于浙江伟明环保股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	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	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										
上市公司的子公司及其附属企业	澄江伟明环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,150.00	9,800.00			11,950.00	往来款	非经营性往来
	温州嘉伟环保	子公司及其控	其他应收	2,700.00	69,300.00		62,600.00	9,400.00	往来款	非经营性

	科技有限公司	制的法人	款							往来
	福建华立生活垃圾处理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	910.51	6,301.31			7,211.81	往来款	非经营性往来
	富锦市伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,554.56	3,050.00			6,604.56	往来款	非经营性往来
	永丰伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,850.00	2,950.00			5,800.00	往来款	非经营性往来
	磐安伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,300.00	3,250.00			5,550.00	往来款	非经营性往来
	万年县伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,150.00				5,150.00	往来款	非经营性往来
	宁晋县嘉伟环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,446.62	1,708.82			4,155.43	往来款	非经营性往来
	安福伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,900.00	1,000.00			3,900.00	往来款	非经营性往来
	嘉善伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,450.00	2,000.00		2,300.00	3,150.00	往来款	非经营性往来
	秦皇岛伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		3,000.00			3,000.00	往来款	非经营性往来
	樟树市伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,250.00	1,000.00		4,250.00	3,000.00	往来款	非经营性往来
	温州伟明智慧环卫有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	900.00	1,850.00			2,750.00	往来款	非经营性往来
	龙泉伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,930.00	1,000.00		1,300.00	2,630.00	往来款	非经营性往来

伟明环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,450.00	1,800.00		1,800.00	2,450.00	往来款	非经营性往来
婺源伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,070.00	1,250.00			2,320.00	往来款	非经营性往来
中环智慧环境有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,860.34	79.57		705.00	2,234.91	往来款	非经营性往来
平阳伟明再生资源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	700.00	1,400.00			2,100.00	往来款	非经营性往来
玉环伟明环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,700.00	100.00			1,800.00	往来款	非经营性往来
宁都县伟明城投新能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,424.54	1,072.44		700.00	1,796.98	往来款	非经营性往来
双鸭山伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,850.00		250.00	1,600.00	往来款	非经营性往来
奉新伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,300.00	200.00		950.00	1,550.00	往来款	非经营性往来
上海伟明环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,410.00				1,410.00	往来款	非经营性往来
玉环嘉伟环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,600.00	13,900.00		19,100.00	1,400.00	往来款	非经营性往来
闽清伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	703.94	2,661.33		2,007.00	1,358.26	往来款	非经营性往来
温州中智环境服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	450.00	760.00			1,210.00	往来款	非经营性往来
东阳伟明餐厨再生资源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	700.00	500.00			1,200.00	往来款	非经营性往来
嘉禾伟明环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,078.73	180.56		3,300.00	959.29	往来款	非经营性往来

	界首市伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,700.00			800.00	900.00	往来款	非经营性往来
	罗甸伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,000.00	3,400.00		3,500.00	900.00	往来款	非经营性往来
	苍南玉苍伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,200.00			2,500.00	700.00	往来款	非经营性往来
	温州市瓯海伟明垃圾发电有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		200.00			200.00	往来款	非经营性往来
	温州伟明建设工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		100.00			100.00	往来款	非经营性往来
	枝江伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		50.00			50.00	往来款	非经营性往来
	蛟河伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8.00				8.00	往来款	非经营性往来
	东阳伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,900.00	1,000.00		2,900.00		往来款	非经营性往来
	蒙阴伟明环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		165.00		165.00		往来款	非经营性往来
	温州市龙湾伟明再生资源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		4,000.00		4,000.00		往来款	非经营性往来
	陇南伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		10.00		10.00		往来款	非经营性往来
	临海市伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,300.00	1,300.00		3,600.00		往来款	非经营性往来
	武平伟明环保能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	400.00			400.00		往来款	非经营性往来

	昌黎县嘉伟新能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	97.00			97.00		往来款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	东明科环环保科技有限公司	联营公司	应收账款	4,804.12	128.00		1,015.95	3,916.17	日常经营	经营性占用
总计	/	/	/	80,348.36	142,317.03		118,249.95	104,415.41	/	/