

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



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

您可使用手机“扫一扫”或进入“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24ULRCXTXQ





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[2024]第 ZF10450 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”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 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 2024 年 4 月 19 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZF10448 号的无保留意见审计报告。

伟明环保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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2023 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、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 2023 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 2023 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为披露 2023 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

邓红玉



中国注册会计师：刘亚芹

刘亚芹



中国·上海

二〇二四年四月十九日



**浙江伟明环保股份有限公司 2023 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 公司的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2023 年年初 占用资金余额	2023 年度占用累计 发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金 的利息(如有)	2023 年度偿还 累计发生金额	2023 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	伟明集团有限公司	控股股东	其他应收款	1,200.00			1,200.00		往来款	非经营性占用 (注)
小计				1,200.00			1,200.00			
前控股股东、实际控 制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附 属企业										
小计										
总计				1,200.00			1,200.00			
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	2023 年年初 往来资金余额	2023 年度往来累计 发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金 的利息(如有)	2023 年度偿还 累计发生金额	2023 年期末 往来资金余额	往来形成 原因	往来性质
控股股东、实际控制 人及其附属企业	伟明环保集团有限公司	子公司	其他应收款	200.00				200.00	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	永康市伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款		1,000.00			1,000.00	往来款	非经营性往来
	秦卓岛伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	3,000.00	2,500.00			5,500.00	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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	嘉善伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	3,150.00			3,150.00		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	1,400.00			500.00	900.00	往来款	非经营性往来
	界首伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	900.00			900.00		往来款	非经营性往来
	伟明环保科技有限公司	子公司	其他应收款	2,450.00				2,450.00	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			2,400.00	2,750.00	往来款	非经营性往来
	樟树伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	3,000.00			1,000.00	2,000.00	往来款	非经营性往来
	伟明环保装备集团有限公司	子公司	其他应收款		1,610.00			1,610.00	往来款	非经营性往来
	浙江嘉伟新能源集团有限公司	子公司	其他应收款	9,400.00	30,600.00		22,000.00	18,000.00	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	其他应收款	700.00			700.00		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	2,234.91	374.99		979.83	1,680.06	往来款	非经营性往来
	婺源伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	2,320.00				2,320.00	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	1,550.00			1,550.00		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	其他应收款	1,600.00	3,900.00			5,500.00	往来款	非经营性往来
	龙保伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	2,630.00	300.00			2,930.00	往来款	非经营性往来
	正环伟明环保科技有限公司	子公司	其他应收款	1,800.00			500.00	1,300.00	往来款	非经营性往来
	永上伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	5,800.00	2,200.00		1,000.00	7,000.00	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	1,558.26	2,319.15			3,677.42	往来款	非经营性往来
	上海伟明环保有限公司	子公司	其他应收款	1,410.00	730.00			2,140.00	往来款	非经营性往来
	嘉善伟明智慧环卫有限公司	子公司	其他应收款		158.47			158.47	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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	蛟河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
	安福伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	3,900.00	400.00		400.00	3,900.00	往来款	非经营性往来
	温州中帮环境服务有限公司	子公司	其他应收款	1,210.00	771.36			1,981.36	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	950.29	658.45			1,617.74	往来款	非经营性往来
	宁夏嘉伟环保科技有限公司	子公司	其他应收款	4,155.43	1,995.77			6,151.20	往来款	非经营性往来
	富锦伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	6,604.56	2,600.00			9,204.56	往来款	非经营性往来
	澄江伟明环保科技有限公司	子公司	其他应收款	11,950.00	400.00			12,350.00	往来款	非经营性往来
	温州伟明智晟耳立有限公司	子公司	其他应收款	2,750.00	728.47			3,478.47	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	5,550.00	100.00		400.00	5,250.00	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	7,211.81	3,228.98			10,440.80	往来款	非经营性往来
	温州伟明建设工程有限公司	子公司	其他应收款	100.00	200.00			300.00	往来款	非经营性往来
	平阳伟明再生资源有限公司	子公司	其他应收款	2,100.00	600.00			2,700.00	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	其他应收款	1,796.98	44.23		1,841.21		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	1,200.00				1,200.00	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	900.00	100.00			1,000.00	往来款	非经营性往来
	柘江伟明环保能源有限公司	子公司	其他应收款	50.00	1,044.46		50.00	1,044.46	往来款	非经营性往来

美联自然人

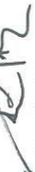
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联方及其附属企业	浙江伟明盛青能源新材料有限公司	联营企业	其他应收款		92.45			92.45	日常经营	经营性往来
	东明科环保科技有限公司	联营企业	应收账款	3,916.17	10.89		3.92	3,923.15	日常经营	经营性往来
	浙江伟明盛青能源新材料有限公司	联营企业	应收账款		50.89		7.50	43.39	日常经营	经营性往来
	崇义华麟环保能源有限公司	联营企业	应收账款		8,813.00		3,599.20	5,213.80	日常经营	经营性往来
总计				104,415.41	67,531.56	-	40,939.66	131,007.33		

注：其他应收款-伟明集团有限公司上年年末余额系永嘉县伟明污水处理有限公司在合并前的账面金额，双方已在本年同一控制下企业合并时点前结清，不存在非经营性资金占用。

本汇总表已于2024年4月19日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：  赵晖

主管会计工作负责人：  赵晖

会计机构负责人：  赵晖





证书编号:
No. of Certificate

310000062323

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 二十八
/m /d

姓名	邓红玉
Sex	男
出生日期	1981-08-13
工作单位	立信会计师事务所有限公司杭州分局
身份证号码	330824198108133911
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.

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 /m /d

年 /m /d



证书编号: 31000060101
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: 2021年12月23日
Date of Issuance

姓名: 刘亚芹
Full name: 刘亚芹
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1987-07-21
Date of birth: 1987-07-21
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)杭州分所
Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)杭州分所
身份证号码: 420083198707217225
Identity card No.: 420083198707217225



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 年 月 日
/y /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.



2021 年 月 日
/y /m /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》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



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:310000096

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)

附表 2

关于浙江伟明环保股份有限公司

2023 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系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业	伟明集团有限公司	控股股东	其他应收款	1,200.00			1,200.00		往来款	非经营性占用
小计	/	/	/	1,200.00			1,200.00		/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/	1,200.00			1,200.00		/	/
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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额	2023 年度往来资金的利息	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

					(不含利息)	(如有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	伟明环保集团有限公司	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
	永康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		1,000.00			1,000.00	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	2,500.00			5,500.00	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	3,150.00			3,150.00		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	1,400.00			500.00	900.00	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	900.00			900.00		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				2,450.00	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			2,400.00	2,750.00	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	3,000.00			1,000.00	2,000.00	往来款	非经营性往来
	伟明环保装备集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,610.00			1,610.00	往来款	非经营性往来
	浙江嘉伟新能源集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,400.00	30,600.00		22,000.00	18,000.00	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	700.00			700.00		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	2,234.91	374.99		929.83	1,680.06	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	2,320.00				2,320.00	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	1,550.00			1,550.00		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	1,600.00	3,900.00			5,500.00	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	2,630.00	300.00			2,930.00	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	1,800.00			500.00	1,300.00	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	5,800.00	2,200.00		1,000.00	7,000.00	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	1,358.26	2,319.15			3,677.42	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	730.00			2,140.00	往来款	非经营性往来
嘉善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		158.47			158.47	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
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	3,900.00	400.00		400.00	3,900.00	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	1,210.00	771.36			1,981.36	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	959.29	658.45			1,617.74	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	4,155.43	1,995.77			6,151.20	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	6,604.56	2,600.00			9,204.56	往来款	非经营性往来
澄江伟明环保科	子公司及其	其他应收	11,950.00	400.00			12,350.00	往来款	非经营性

	技有限公司	控制的法人	款							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	2,750.00	728.47			3,478.47	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	5,550.00	100.00		400.00	5,250.00	往来款	非经营性往来
	福建华立生活垃圾处理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,211.81	3,228.98			10,440.80	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	200.00			300.00	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	2,100.00	600.00			2,700.00	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	1,796.98	44.23		1,841.21		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	1,200.00				1,200.00	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	900.00	100.00			1,000.00	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	1,044.46		50.00	1,044.46	往来款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	浙江伟明盛青能源新材料有限公司	联营企业	其他应收款		92.45			92.45	日常经营	经营性往来
	东明科环保科技有限公司	联营企业	应收账款	3,916.17	10.89		3.92	3,923.15	日常经营	经营性往来
	浙江伟明盛青能源新材料有限公司	联营企业	应收账款		50.89		7.50	43.39	日常经营	经营性往来
	崇义华赣环保能	联营企业	应收账款		8,813.00		3,599.20	5,213.80	日常经营	经营性往

	源有限公司									来
总计	/	/	/	104,415.41	67,531.56		40,939.66	131,007.33	/	/

注：其他应收款-伟明集团有限公司上年年末余额系永嘉县伟明污水处理有限公司在合并前的账面金额，双方已在本年同一控制下企业合并时点前结清，不存在非经营性资金占用。