

重庆三峰环境集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项审计说明

重庆市注册会计师协会 业务报告防伪标识信息



扫描二维码、访问 <http://ywxt.cqicpa.org.cn>，
和关注微信公众号 cqicpa 输入防伪标识均可查询报告信息。

防伪标识编码：0210 3291 1470 0727 46

报告文号：天健审（2021）8-109号

客户名称：重庆三峰环境集团股份有限公司

事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

报告类型：专项审计、其他鉴证业务 其他

报告出具日期：2021-03-29

报告录入日期：2021-03-29

签字注册会计师：李青龙、文永丽

说明：本页信息仅证明该报告已在重庆市注册会计师协会报备，不能视作重庆市注册会计师协会对报告真实性做出任何形式的保证。

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	第 3—5 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2021〕8-109号

重庆三峰环境集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了重庆三峰环境集团股份有限公司（以下简称三峰环境公司）2020年度财务报表，包括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、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的三峰环境公司管理层编制的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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供三峰环境公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为三峰环境公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解三峰环境公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

三峰环境公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料编制汇总表，并保证其内容

真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对三峰环境公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，三峰环境公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料的规定，如实反映了三峰环境公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

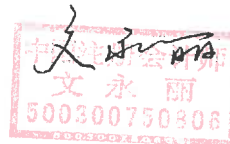
天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年三月二十九日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2020年度

单位：人民币万元

编制单位：重庆三峡环保股份有限公司

非经营性资金占用	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年年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额	2020年度资金占用的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020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	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性占用
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其它关联资金往来	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年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额	2020年度往来资金的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
重庆德润环境有限公司	母公司	应收账款	1,174.79	5,238.98		1,267.47	5,146.29	运营服务	经营性往来
重庆市水务资产经营有限公司	重庆德润环境有限公司的母亲公司	应收账款		18.00			18.00	技术服务	经营性往来
重庆公用事业建设有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款、其他非流动资产	48.00				48.00	设备销售	经营性往来
重庆市璧山区碧清水务有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款		29.08				设备销售	经营性往来
重庆市巫山排水有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款	119.10	1.96		121.06		设备销售	经营性往来
重庆创绿环境保护有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款		8.88			8.88	技术服务	经营性往来
重庆黔江三峡环保产业发展有限公司	控股子公司	其他应收款	3,488.72	1,541.04	189.12	1,573.49	3,645.40	资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
白银三峡环保发电有限公司	控股子公司	其他应收款	2,315.24	4,262.00		3,039.00	3,538.24	资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
梅州市三峡环保能源有限公司	控股子公司	其他应收款、长期应收款、一年内到期非流动资产	6,728.75	2.11	121.40	948.38	5,903.87	资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
靖江三峡再生资源供热有限公司	控股子公司	其他应收款	0.01			0.01		资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
随州三峡环保有限公司	控股子公司	其他应收款		899.72	0.59	639.90	260.41	资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
吕梁三峡环保发电有限公司	控股子公司	其他应收款		3.64			3.64	资金拆借及利息、往来款	非经营性往来



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	2020年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额	2020年度往来资金的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	库尔勒三峰广翰能源开发有限公司	控股子公司	其他应收款		160.94		4.00	156.94	资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	重庆三峰卡万塔环境产业有限公司	控股子公司	其他应收款		166,125.17	448.34	166,573.52		资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	汕尾三峰环保发电有限公司	控股子公司	其他应收款、长期应收款、其他应收款、一年以内到期非流动资产	10,100.00	48,274.28	88.45	48,362.73	3,000.00	资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	泰兴市三峰环保能源有限公司	控股子公司	其他应收款、长期应收款、一年以内到期非流动资产	1,500.00	8,405.13	373.23	15,878.36		资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	西昌三峰环保发电有限公司	控股子公司	其他应收款		4,383.34	74.65	4,507.99	1,450.00	资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	大理三峰再生能源发电有限公司	控股子公司	其他应收款		3,657.13	43.72	3,700.85		资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	成都三峰环保发电有限公司	控股子公司	其他应收款		18,902.19		18,902.19		资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	东营黄河三角洲三峰生态能源有限公司	控股子公司	其他应收款、长期应收款		23,132.69		23,132.69		资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	会东三峰环保能源发电有限公司	控股子公司	其他应收款		3,166.25		3,166.25		资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	昆明三峰再生能源发电有限公司	控股子公司	其他应收款		12,109.17		12,109.17		资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	六安三峰环保发电有限公司	控股子公司	其他应收款		4,061.89		4,061.89		资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	南宁市三峰能源有限公司	控股子公司	其他应收款		15,864.18		15,864.18		资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	浦江三峰环保能源有限公司	控股子公司	其他应收款		104.28		104.28		资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	重庆丰盛三峰环保发电有限公司	控股子公司	其他应收款		18,903.76		18,903.76		资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	重庆三峰百果园环保发电有限公司	控股子公司	其他应收款		19,723.37		19,723.37		资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	重庆三峰科技有限公司	控股子公司	其他应收款		46,256.93		46,256.93		资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	重庆三峰御临环保发电有限公司	控股子公司	其他应收款、长期应收款		67,627.91		44,637.91	22,990.00	资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	重庆市涪陵区三峰环保发电有限公司	控股子公司	其他应收款		3,377.67		3,377.67		资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	重庆市綦江区三峰环保发电有限公司	控股子公司	其他应收款		789.95		789.95		资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	重庆市万州区三峰环保发电有限公司	控股子公司	其他应收款		3,763.64		3,763.64		资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	重庆市秀山县三峰新能源有限公司	控股子公司	其他应收款		1,429.99		1,429.99		资金拆借及利息、往来款	非经营性往来
	重庆市永川区三峰环保发电有限公司	控股子公司	其他应收款		5,584.61		5,584.61		资金拆借及利息、往来款	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业。



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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额	2020年度往来的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	绍兴市再生能源发展有限公司	联营企业	其他应收款	12.00	-	-	12.00	-	-	非经营性往来
	泰州京城环保产业有限公司	联营企业	其他应收款	-	400.00	2.01	1.38	400.63	代垫保函费用	非经营性往来
总计	-	-	-	25,486.61	488,209.87	1,341.51	468,467.69	46,570.30	资金拆借及利息	非经营性往来

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





仅为重庆三峰环境集团股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明后附目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



营业执照 (副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

经营范围 审计企业会计报表、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、清算等项中的审计业务，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、管理咨询、会计培训，信息系统审计，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）

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号



登记机关

2021年03月8日

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

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日改制

仅为重庆三峰环境集团股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明后附会计师事务所提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传阅或披露。

证书序号：0007686

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、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：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000390

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
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先

证书号: 44

发证时间: 二〇二一年十一月八日

证书有效期至: 二〇二一年十一月八日



仅为重庆三峰环境集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明后附本会计师事务所材料文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务执业资质, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 不得向第三方传送或披露。



(特殊普通合伙)

仅为 重庆三峰环境集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明李青龙是中国注册会计师 未经本人同意 此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



姓名 李青龙
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1974年09月28日
 Date of birth
 工作单位 重庆天健会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 510228740926381
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 510300750735
 No. of Certificate
 重庆注册分会 重庆市注册会计师协会
 Administrative Institute of CPAs
 发证日期: 2009年3月28日
 Date of Issuance

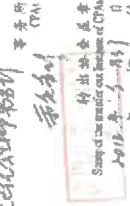
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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

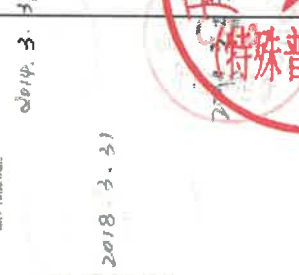
同意调出
 Agree to be transferred



同意调入
 Agree to be transferred
 转入公共业务
 Change of the nature of membership (CPA)
 2018年3月31日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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

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



仅为 重庆三峰环境集团股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明文永丽是中国注册会计师 未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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.



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

同意登记
Agree to be transferred to:

重庆三峰环境集团
Chongqing Sanfeng Environment Group
2018年4月15日
2018.4.15



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2017.3.31

证书编号: 500300750805
No. of Certificate:
注册注册会计师: 重庆普迈会计师事务所
Registered Firm/CPA:
发证日期: 2008 03 31
Date of Issue:



姓 名: 文永丽
Full name: Wen Yongli
性 别: 女
Sex: Female
出生日期: 1975年09月21日
Date of birth: 1975.09.21
工作单位: 重庆天微会计师事务所
Working unit: Chongqing Tianwei Accounting Firm
身份证号码: 510211197509211225
Identity card No: 510211197509211225

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2018.3.31

2018年3月31日

2017年3月31日

