



中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址 (Add): 中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层
邮编 (P.C): 310016
电话 (Tel): 0571-88879999
传真 (Fax): 0571-88879000
www.zhcpa.cn

关于金圆环保股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明



目 录

	<u>页次</u>
一、关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审核说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-6



关于金圆环保股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

中汇会专[2021]2191号

金圆环保股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了金圆环保股份有限公司(以下简称金圆股份公司)2020年度财务报表,并出具了中汇会审[2021]2190号无保留意见的审计报告,在此基础上对后附的金圆股份公司管理层编制的《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)进行了审核。

一、管理层的责任

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及国务院国有资产监督管理委员会《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)》(中国证券监督管理委员会公告[2017]16号文)及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求,并负责设计、执行和维护必要的内部控制,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对金圆股份公司管理层编制的汇总表发表专项审核意见。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,计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计工作涉及实施

审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。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，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

三、专项审核意见

我们认为，金圆股份公司管理层编制的汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求，后附汇总表所载资料与我们审计金圆股份公司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，在所有重大方面没有发现不一致。

四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供金圆股份公司2020年度报告披露使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。为了更好地理解金圆股份公司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的财务报表一并阅读。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

张江
锋印海

中国注册会计师：

黄非

报告日期：2021年4月16日

附表：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：金圆环保股份有限公司		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	2020年期初占用资金余额	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	
小计				-	-	-	-	-	-	非经营性	
前大股东及其附属企业				-	-	-	-	-	-	非经营性	
小计				-	-	-	-	-	-	非经营性	
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	2020年期初占用资金余额	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年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业				-	-	-	-	-	-	经营性	
	青海互助金圆水泥有限公司	子公司	其他应收款	-	52,581.99	-	52,581.99	-	-	经营性	
	青海宏扬水泥有限公司	子公司青海互助金圆水泥有限公司之子公司	其他应收款	-	15,827.72	-	10,313.99	5,513.72	应收暂付款	非经营性	
上市公司的子公司及其附属企业	杭州连威贸易有限公司	子公司青海互助金圆水泥有限公司之子公司	其他应收款	-	20,000.00	-	20,000.00	-	应收暂付款	非经营性	
	河源市金杰环保建材有限公司	子公司青海互助金圆水泥有限公司之子公司	其他应收款	36,738.81	4,388.20	2,711.15	13,670.46	30,167.69	应收暂付款	非经营性	
	那曲地区纳木措金圆建材有限公司	子公司青海互助金圆水泥有限公司之子公司	其他应收款	499.01	345.16	29.89	420.00	454.07	应收暂付款	非经营性	

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年度占用资金利息(如有)	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
	青海博友建材有限公司	子公司青海互助金圆水泥有限公司之子公司	其他应收款	-	3,250.00	-	3,250.00	-	应收暂付款	非经营性
	西宁金圆商砼有限公司	子公司青海互助金圆水泥有限公司之子公司青海博友建材有限公司之子公司	其他应收款	-	1,690.00	-	1,690.00	-	应收暂付款	非经营性
	青海金圆建材有限公司	子公司青海互助金圆水泥有限公司之子公司	其他应收款	3,813.99	998.01	232.02	2,673.29	2,370.72	应收暂付款	非经营性
	平安金圆建材有限公司	子公司青海互助金圆水泥有限公司之子公司	其他应收款	1,236.98	2,154.96	146.33	1,900.00	1,638.27	应收暂付款	非经营性
	西宁金圆商砼有限公司	子公司青海互助金圆水泥有限公司之子公司	其他应收款	-	-	-	-	-	应收暂付款	非经营性
	海东金圆商砼有限公司	子公司青海互助金圆水泥有限公司之子公司	其他应收款	187.71	1,924.75	-	1,106.75	1,005.71	应收暂付款	非经营性
	民和建鑫商品混凝土有限公司	子公司青海互助金圆水泥有限公司之子公司	其他应收款	4,831.09	4,598.51	294.02	4,640.00	5,083.62	应收暂付款	非经营性
	格尔木金圆商砼有限公司	子公司青海互助金圆水泥有限公司之子公司	其他应收款	1,208.60	50.39	66.90	575.88	750.00	应收暂付款	非经营性
	化隆金圆商砼有限公司	子公司青海互助金圆水泥有限公司之子公司	其他应收款	946.44	933.09	64.41	905.00	1,038.93	应收暂付款	非经营性
	金圆环保发展有限公司	子公司	其他应收款	-	13,956.85	-	13,956.85	-	应收暂付款	非经营性
	格尔木宏扬环保科技有限公司	子公司	其他应收款	-	-	-	-	-	应收暂付款	非经营性

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年期初占用资金余额	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年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	河源金圆环保科技有限公司	子公司青海互助金圆水泥有限公司之子公司河源市金杰环保科技有限公司之子公司	其他应收款	-	-	-	-	-	应收暂付款	非经营性
	邵阳金圆为百环保科技有限公司	子公司	其他应收款	57.50	-	-	-	57.50	应收暂付款	非经营性
	四川天源达环保科技有限公司	子公司	其他应收款	2,529.85	-	193.17	-	2,723.02	应收暂付款	非经营性
	天汇隆源环保工程有限公司	子公司金圆环保发展有限公司之子公司	其他应收款	30.70	119.94	-	119.94	30.70	应收暂付款	非经营性
	重庆埠源环保科技有限公司	子公司金圆环保发展有限公司之子公司	其他应收款	-	-	-	400.00	-	应收暂付款	非经营性
	金圆环境资源科技有限公司	子公司金圆环保发展有限公司之子公司	其他应收款	-	502.18	-	502.18	-	应收暂付款	非经营性
	江西新金叶实业有限公司	子公司金圆新材料有限公司之子公司	其他应收款	28,822.67	50,103.51	2,014.72	58,940.91	22,000.00	应收暂付款	非经营性
	上饶市金钱湾铜业有限公司	子公司金圆新材料有限公司之子公司江西新金叶实业有限公司之子公司	其他应收款	-	29,000.00	-	29,000.00	-	应收暂付款	非经营性
	江西汇盈环保科技有限公司	子公司金圆新材料有限公司之子公司江西新金叶实业有限公司之子公司	其他应收款	1,299.64	2,500.36	-	3,800.00	-	应收暂付款	非经营性
	江苏金圆新材料科技有限公司	子公司	其他应收款	11,048.17	5,091.79	-	-	16,139.97	应收暂付款	非经营性
	灌南金圆环保科技有限公司	子公司	其他应收款	-	990.09	-	990.09	-	应收暂付款	非经营性

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年期初占用资金余额	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年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	金圆新材料有限公司	子公司	其他应收款	-	131,706.59	891.84	100,780.40	31,818.03	应收暂付款	非经营性
	香港金圆国际发展有限公司	子公司		-	0.38	-	0.38	-		
	杭州金沅商务服务有限公司	子公司香港金圆国际发展有限公司之子公司	其他应收款	344.53	-	-	344.53	-	应收暂付款	非经营性
小计	-	-	-	93,595.69	342,714.47	6,644.45	322,562.64	120,791.95	-	非经营性
关联自然人及其控制的法人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性
其他关联人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	非经营性
总计	-	-	-	93,595.69	342,714.47	6,644.45	322,562.64	120,791.95	-	非经营性

法定代表人:

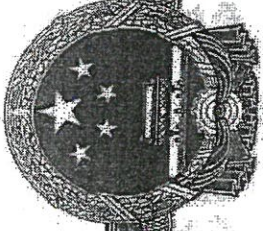


主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





营业执照

统一社会信用代码
91330000087374063A (1/1)



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

(副本)

名称 中汇会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

经营范围

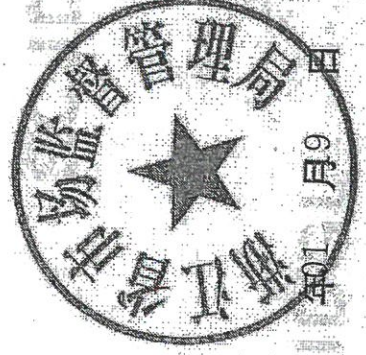
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

仅供中汇会所[2021]2191号审计报告使用

成立日期 2013年12月19日

合伙期限 2013年12月19日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室



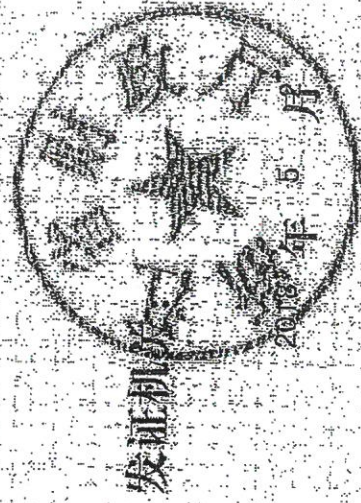
登记机关

2021年01月09日

证书序号: 0001679

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、转证。
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》。



中华人民共和国财政部

会计师事务所

执业证书

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

名称

首席合伙人: 余强

主任会计师:

经营场所:

杭州市江干区新业路8号
华联时代大厦A幢601室

组织形式: 特殊普通合伙

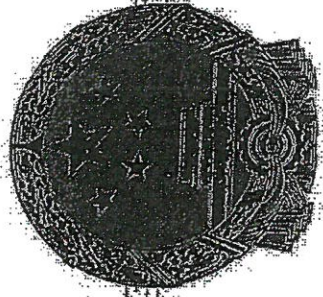
执业证书编号: 33000014

批准执业文号: 浙财会(2013)54号

批准执业日期: 2013年12月4日

仅供中汇会专[2021]291号报出





证书序号: 000381

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
中汇会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

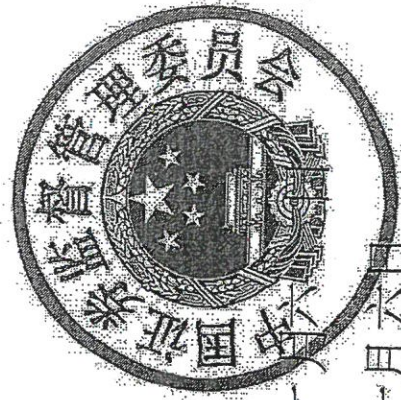
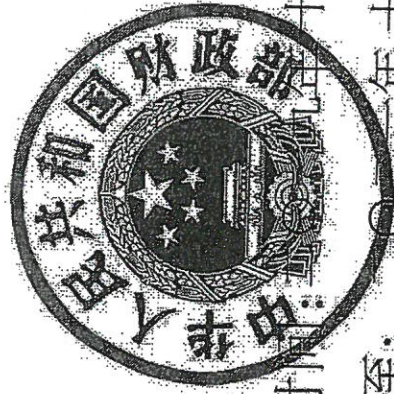
首席合伙人: 余强

仅供中汇会统 [2021] 2191 号报告使用

证书号: 45

发证时间: 二〇二一年十一月六日

证书有效期至: 二〇二一年十一月六日





姓名: 周 勇
 Sex: 男
 出生日期: 1980-08-21
 Date of Birth: 1980-08-21
 工作单位: 中审会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 中审会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号: 44010619800821041X
 Identity card No.: 44010619800821041X



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 10th year after this renewal.

证书编号: 330000144032
 No. of Certificate: 330000144032
 批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA: 浙江省注册会计师协会
 发证日期: 2018 年 10 月 28 日
 Date of Issuance: 2018 年 10 月 28 日



2017-01-01

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 10th year after this renewal.



年 月 日

2019-10-10 Sign

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 10th year after this renewal.



年 月 日



姓名 Full name 严海峰
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1982-09-04
 工作单位 Working unit 浙江东方会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 332529198209040033



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 330000190253
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: 二〇〇八年 十二月 三十日
 Date of Issuance

321

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 01 01

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 01



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
年 月 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
2015年 11月 24日
/ /

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
年 月 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
年 月 日
/ /