

众华会计
(特殊普
报告验

北清环能集团股份有限公司
2021 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明

专项审计报告



防伪编码: 31000003202200772D

被审计单位名称: 北清环能集团股份有限公司

审计内容: 2021年度关联方占用资金审核

报告文号: 众会字(2022)第01078号

签字注册会计师: 陆友毅

注册会计师编号: 310000731709

签字注册会计师: 孙希曦

注册会计师编号: 310000030116

事务所名称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 021-63525500

事务所地址: 上海市虹口区东大名路1089号北外滩来福士广场东塔楼
18楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具,业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

北清环能集团股份有限公司 2021 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

众会字（2022）第 01078 号

北清环能集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了北清环能集团股份有限公司（以下简称“北清环能”）2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并所有者权益变动表及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 3 月 4 日出具了众会字（2022）第 01076 号《审计报告》。

根据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）的要求以及参照深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第 2 号—定期报告披露相关事宜》规定的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表格式，北清环能编制了后附的截至 2021 年 12 月 31 日止北清环能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”）。

编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是北清环能管理当局的责任，我们对汇总表所载资料与北清环能 2021 年度已审的会计报表及相关资料的内容进行了复核，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对北清环能实施了 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好的理解 2021 年度北清环能的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。

本专项说明仅作为北清环能披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：北清环能 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



中国，上海

中国注册会计师

中国注册会计师



2022 年 3 月 4 日



北清环能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

附件:

		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	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											
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年期初往来资金余额	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	吉林北控智慧环保有限公司	本公司控股股东之联营企业	应收账款	70,127,000.00	1,300,000.00	-	6,460,050.00	销售商品	经营性往来		
	阳泉北控智慧新能源有限公司	本公司控股股东之联营企业	应收账款	1,300,000.00	-	-	1,300,000.00	销售商品	经营性往来		
	北控清源热力有限公司	本公司控股股东之子公司	应收账款	-	1,403,013.10	-	1,403,013.10	托算经营	经营性往来		
	北控清源热力有限公司	本公司控股股东之子公司	应收账款	-	13,336.58	-	13,336.58	资产销售	经营性往来		
小计				71,427,000.00	2,716,349.68	-	9,176,399.68				
	北控十方(山东)环保能源集团有限公司	全资子公司	其他应收款	3,833.85	612,589,076.00	-	121,274,619.45	资金往来	非经营性往来		
	北清热力有限责任公司	全资子公司	其他应收款	126,140,600.00	341,665,828.40	-	467,806,428.40	资金往来	非经营性往来		
上市公司的子公司及其附属企业	济南穆禾香农科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3,744,683.03	-	778,069.10	资金往来	非经营性往来		
	南充奥能环保设备有限公司	全资子公司	其他应收款	10,009,700.00	125,000,360.00	-	16,866,139.51	资金往来	非经营性往来		
	四川北控智慧科技有限公司	全资子公司	其他应收款	21,695,986.65	11,503,403.19	-	33,199,389.84	资金往来	非经营性往来		
	四川北控智慧微信息技术有限公司	控股子公司	其他应收款	195,503.23	1,800.00	-	197,303.23	资金往来	非经营性往来		
	四川美亚经纬网有限公司	全资子公司	其他应收款	21,263,035.15	50,096.00	-	12,705,614.74	资金往来	非经营性往来		
	太原天消生物能源有限公司	全资子公司	其他应收款	-	87,645,614.74	-	151,821,746.03	资金往来	非经营性往来		
小计				179,308,658.88	1,182,200,861.36	-	1,209,687,774.21				
关联自然人及其控制的法人											
小计											
其他关联人及其附属企业											
小计											
总计				250,735,658.88	1,184,917,211.04	-	160,998,145.71				

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



姓名	陆友毅
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1972-09-19
Date of birth	
工作单位	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	320522197209190012
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.

证书编号: 31 0000731 709
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

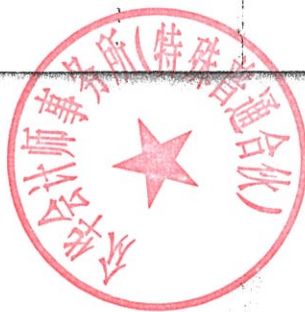
发证日期: 1997 年 12 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d



陆友毅(310000731709)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



陆友毅(310000731709)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



姓名 孙希曦
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1986-10-06
 Date of birth
 工作单位 众华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 321283198610065228
 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.

证书编号: 310000030116
 No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 09 月 26 日
 Date of Issuance /y /m /d



孙希曦(310000030116)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日



孙希曦(310000030116)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

证书序号: 0006271

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: 上海市财政局

二〇二〇年十一月五日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 众华会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 陆士敏

主任会计师:

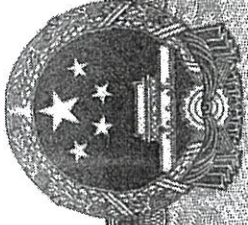
经营场所: 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

组织形式: 普通合伙制

执业证书编号: 310000003

批准执业文号: 沪财会〔98〕153号 (转制批文 沪财会〔2013〕68号)

批准执业日期: 1998年12月23日 (转制日期 2013年11月20日)



营业执照

扫描二维码
获取企业信用信息
了解更多登记、管
理信息



统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 140000020202080150

(副本)



名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 陆士敏

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至 2043年12月01日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

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；基本建设年度财务决算审计；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】



登记机关

2022 年 02 月 08 日