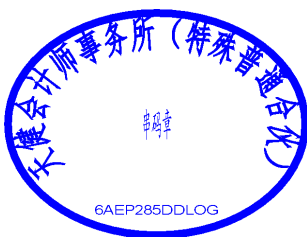


重庆三峰环境集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项审计说明

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
三、资质附件.....	第 6—10 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〔2024〕8-62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)2023年度财务报表,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)。

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《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(2023年12月修订)》(上证函〔2023〕3870号)的规定编制汇总表,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《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（2023年12月修订）》（上证函〔2023〕3870号）的规定，如实反映了三峰环境公司2023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：



二〇二四年三月二十七日



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2023年度

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	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年度往来资金的利息(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	2023年期初往来资金余额	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
大股东及其附属企业	重庆德润环境有限公司	控股股东	应收账款	1,123.79				1,123.79	污水处理服务、技术服务	经营性往来
	重庆分质供水有限公司	控股股东控制的其他企业	合同资产、其他非流动资产		77.06		71.56	5.50	设备销售	经营性往来
	重庆水务集团公用工程咨询有限公司	控股股东控制的其他企业	其他应收款	3.00			3.00		投标保证金	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	0.12	0.99		1.11	0.66	设备销售、技术服务	经营性往来
	重庆市固体废物运输有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款		4.64		3.98	0.66	产品销售	经营性往来
	重庆川仪分析仪器有限公司	控股股东控制的其他企业	预付款项		28.12			28.12	设备采购	经营性往来
	重庆川仪自动化股份有限公司	控股股东控制的其他企业	预付款项		1.26			1.26	设备采购	经营性往来
	重庆市涪陵区益晖环保科技有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款	7.02	123.13		115.11	15.04	垃圾处置服务	经营性往来
	重庆两江水务有限公司	控股股东控制的其他企业	预付款项		1.67			1.67	劳务采购	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	2023年期初往来资金余额	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
大股东及其附属企业	重庆市黔江区益博环保科技有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款	5.17	122.67		118.98	8.86	垃圾处置服务	经营性往来
	重庆市永川区益景环保科技有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款	16.32	245.28		241.69	19.91	垃圾处置服务	经营性往来
	重庆市环卫集团有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款		558.40			558.40	设备销售	经营性往来
	重庆市合川区益普环保科技有限公司	控股股东控制的其他企业	应收账款	7.71	164.07		156.41	15.37	垃圾处置服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	成都三峰环保发电有限公司	子公司	其他应收款		2.33		2.33		代垫保函费用	非经营性往来
	汕尾三峰环保发电有限公司	子公司	其他应收款、一年内到非流动资产	44,929.62		1,351.49	1,351.49	44,929.62	资金拆借及利息、代垫保函费用	非经营性往来
	库尔勒三峰广翰能源开发有限公司	子公司	其他应收款		3.00		3.00		代垫保函费用	非经营性往来
	重庆三峰正兴环保能源有限公司	子公司	其他应收款		4.81			4.81	代垫服务费	非经营性往来
	阿克苏三峰广翰环保发电有限公司	子公司	其他应收款	85.67	86.72			172.39	代垫服务费	非经营性往来
	东营黄河三角洲三峰生态能源有限公司	子公司	其他应收款、长期应收款	2,686.46		76.91	77.49	2,685.88	资金拆借及利息	非经营性往来
	大理三峰再生能源发电有限公司	子公司	其他应收款、一年内到非流动资产	4,502.97		135.45	135.45	4,502.97	资金拆借及利息	非经营性往来
	白银三峰环保发电有限公司	子公司	其他应收款、长期应收款、一年内到非流动资产	13,219.22	2,623.58	354.69	3,254.39	12,943.10	资金拆借及利息、代垫服务费	非经营性往来
	重庆黔江三峰环保产业发展有限公司	子公司	其他应收款	6,626.76	1,590.00	301.96	1,123.36	7,395.36	资金拆借及利息	非经营性往来
	陆河三峰环保有限公司	子公司	其他应收款	2,643.44	230.00	5.98	7.63	2,871.79	资金拆借及利息	非经营性往来
	重庆市万州区三峰环保发电有限公司	子公司	其他应收款、一年内到非流动资产	5,158.40		155.17	155.17	5,158.40	资金拆借及利息	非经营性往来
	昆明三峰再生能源发电有限公司	子公司	其他应收款、一年内到非流动资产	7,039.64		211.75	211.75	7,039.64	资金拆借及利息	非经营性往来
	西昌三峰环保发电有限公司	子公司	其他应收款、一年内到非流动资产	6,985.27		213.57	814.46	6,384.38	资金拆借及利息	非经营性往来
	六安三峰环保发电有限公司	子公司	其他应收款、一年内到非流动资产	5,303.50		159.53	159.53	5,303.50	资金拆借及利息	非经营性往来
	南宁市三峰能源有限公司	子公司	其他应收款、一年内到非流动资产	16,831.10		506.28	506.28	16,831.10	资金拆借及利息	非经营性往来
	梅州市三峰环保能源有限公司	子公司	其他应收款、长期应收款、一年	4,252.29		72.77	898.25	3,426.81	资金拆借及利息	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(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
上市公司的子公司及其附属企业	重庆三峰御临环保发电有限公司	子公司	其他应收款、长期应收款	60,080.51		2,631.26	2,636.76	60,075.01	资金拆借及利息	非经营性往来
	重庆三峰百果园环保发电有限公司	子公司	其他应收款、长期应收款		20,000.00	22.85		20,022.85	资金拆借及利息	非经营性往来
关联自然人		-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	泰州京城环保产业有限公司	联营企业	其他应收款	360.52	200.00	17.55	17.28	560.79	资金拆借及利息	非经营性往来
	湖南产投三峰环保能源有限公司	联营企业	其他应收款	83.11			83.11		代垫服务费	非经营性往来
总计		-	-	181,951.61	26,067.73	6,217.21	12,149.57	202,086.98	-	-

注：公司控股股东重庆水务环境控股集团有限公司的母公司自2023年变更为重庆渝富控股集团有限公司，重庆渝富控股集团有限公司及其控制的其他企业自2023年起成为公司关联方。公司控股股东重庆水务环境控股集团有限公司自2023年将重庆市环卫集团有限公司纳入合并范围，重庆市环卫集团有限公司及其控制的其他企业自2023年起成为公司关联方。因此，上表披露的2023年年初往来资金余额与上年末余额存在差异

法定代表人：



主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





营业执照 (副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

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

负责人 王云海



经营范围
许可项目：注册会计师业务(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；财务咨询；企业管理；技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理培训服务；互联网安全服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

出资额 壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号



登记机关

2024年03月13日



国家市场监督管理总局监制

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。

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

仅为重庆三峰环境集团股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明后附之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。





仅为重庆三峰环境集团股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明后附之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）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，亦不得向第三方传送或披露。



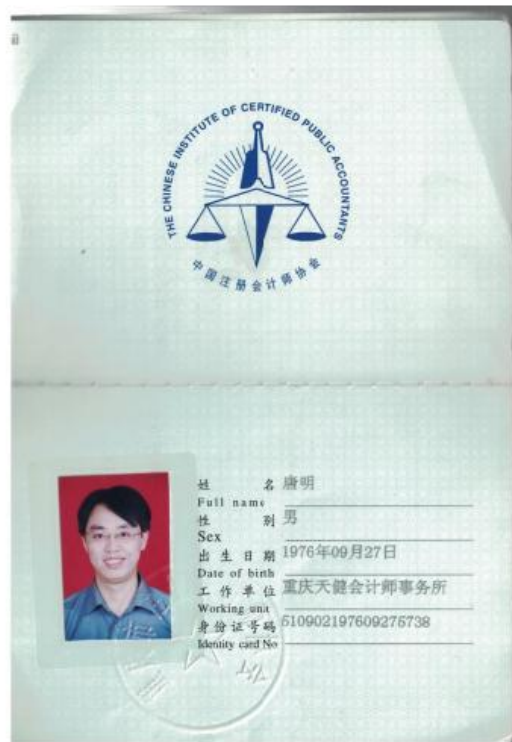


从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中讯会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108085923125568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340109X2	61010047	2020/11/02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592354581W	11010136	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjygggba/202011/20201102_385509.html

仅为重庆三峰环境集团股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明后附之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)从事证券服务业务的备案工作已完备, 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。





仅为 重庆三峰环境集团股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明唐明是中国注册会计师 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。





仅为 重庆三峰环境集团股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明刘静亚是中国注册会计师 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。

