

关于北京东润环能科技股份有限公司 2022 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

中兴财光华审专字（2023）第 204008 号



## 目 录

关于北京东润环能科技股份有限公司 2022 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

北京东润环能科技股份有限公司 2022 年度非经  
营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



# 关于北京东润环能科技股份有限公司 2022 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

中兴财光华审专字（2023）第 204008 号

北京东润环能科技股份有限公司全体股东：

我们接受北京东润环能科技股份有限公司（以下简称“东润环能公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了东润环能公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2023）第 204070 号无保留意见审计报告。

按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，并参照《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），东润环能公司编制了本专项说明所附的 2022 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是东润环能公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计东润环能公司 2022 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对东润环能公司实施于 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解东润环能公司 2022 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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供东润环能公司 2022 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

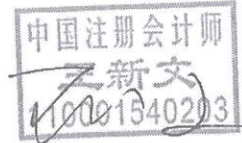
附件：北京东润环能科技股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



(此页无正文)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2023年3月23日





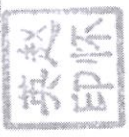


**北京东润环能科技股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**

编制单位：北京东润环能科技股份有限公司

非经营性资金占用		单位：元									
资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度发生金额(不含利息)	2022年度占用资金利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	前控股股东	其他应收款	2,900,000.00			2,900,000.00	0.00	股权转让款	非经营性占用		
	前实际控制人直接或间接控制的其他附属企业	其他应收款	3,600,228.32				3,600,228.32	郑建浩、刘丹收购公司全资子公司北京东润环能投资有限公司100%股权，公司与北京东润环能投资有限公司往来款尚未完全收回，由此形成对公司的资金占用。	非经营性占用		
小计			6,500,228.32			2,900,000.00	3,600,228.32				
总计			6,500,228.32			2,900,000.00	3,600,228.32				
其他关联资金往来											
前大股东及其附属企业	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度发生金额(不含利息)	2022年度往来资金利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质		
	前实际控制人直接或间接控制的其他附属企业	应收账款	720,998.91								
	子公司	其他应收款	137,596.00	495,000.00		632,596.00	0.00	咨询服务收入、房租租赁收入	经营性往来		
	子公司	其他应收款	354,672.10	52,000.00			406,672.10	往来款	非经营性往来		
	子公司	其他应收款	1,226,908.00	300,000.00		1,000,000.00	526,908.00	往来款	非经营性往来		
	子公司	其他应收款	24,185,400.67	30,000.00		7,350,000.00	16,865,400.67	往来款	非经营性往来		
	子公司	其他应收款	945,300.00	735,670.00		1,001,068.06	680,901.94	往来款	非经营性往来		
	子公司	其他应收款	265,334.00	62,000.00			327,334.00	往来款	非经营性往来		
关联自然人											
其他关联方及其附属企业											
总计			27,836,209.68	1,675,670.00		9,983,664.06	19,528,215.62				

已于2023年3月23日获董事会批准。



代表人：

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：王艳荣







# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

9111010208376569XD



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 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 姚庚春

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，出具有关审计报告；代理记帐、税务咨询、税务代理及其他会计业务；（市场主体的依法经营活动和国家有关规定许可的经营范围，法律法规允许的经营活动）

成立日期 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日至2033年11月12日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24



登记机关



2021年12月07日

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

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000187

# 说明

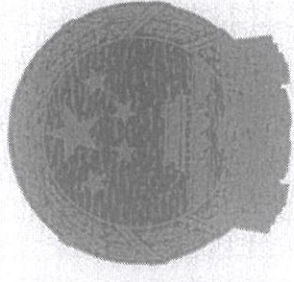
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一四年四月 日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书

名称: 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 姚庚春

主任会计师:

经营场所 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日







王福文  
男  
1980-1-5  
北京 朝阳区  
100001-5  
北京德和信会计师事务所有限公司  
Date of birth  
1980-01-05  
工作单位  
北京德和信会计师事务所有限公司  
Working unit  
北京德和信会计师事务所有限公司  
身份证号  
2310851199001053117  
Mainly card No.




姓名: 王福文  
证书编号: 110001540203

证书编号: 110001540203  
No. of Certificate  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2008-8-3  
Date of Issue

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.



2009年2月20日

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 月 日

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 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017

年 月 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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2009年12月25日

同意转入  
Agree the holder to be transferred in



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2009年12月25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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2010年11月23日

同意转入  
Agree the holder to be transferred in



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2010年11月23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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2010年12月27日

同意转入  
Agree the holder to be transferred in



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2010年12月27日



北京德和信会计师事务所  
Beijing Dehexin Accounting Firm  
注册: 京中会注字[2007]第112号  
地址: 北京市朝阳区...  
电话: 010-64611111  
传真: 010-64611112  
网址: www.dhxa.com.cn

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



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 the holder to be transferred from

德勤华永会计师事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年11月7日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

信恒会计师事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年11月7日

转出: 卓尼恒 2011.5.15  
转入: 瑞华 2011.5.15

一、注册会计师执业业务，必要时应向委托方出示本证书。  
二、本证书及正本永久使用，不得转让、涂改。  
三、注册会计师停止执业及业务时，应将本证书退还至原注册会计师事务所。  
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

转出: 瑞华 NOTES 2011.12.9

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or loan shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of issuer after making an announcement of loss on the newspaper.

转出: 立信 2011  
转入: 中恒时新 2011.12.21

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 the holder to be transferred from

德勤华永会计师事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年5月7日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

信恒会计师事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年5月7日

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 the holder to be transferred from

德勤华永会计师事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年2月6日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

信恒会计师事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年2月6日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

CPA 任职检验合格  
BICPA  
2014

CPA 任职检验合格  
BICPA  
2013

CPA 任职检验合格  
BICPA  
2010

CPA 任职检验合格  
BICPA  
2017

CPA 任职检验合格  
BICPA  
2016

CPA 任职检验合格  
BICPA  
2012

CPA 任职检验合格  
BICPA  
2011

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.

北京注册会计师协会  
2007年3月30日

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

北京注册会计师协会  
2007年2月28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.

证书编号: 110001031971  
No. of Certificate

北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008年10月31日  
Date of Issuance

姓名: 张加峰  
证书编号: 110001031971

2007年3月1日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 张加峰  
Sex: 男  
Date of Birth: 1977-12-12  
Working unit: 北京中恒华会计师事务所  
身份证号码: 1323027712124213

2007年3月1日