

四川三元环境治理股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金
情况审核报告

大信专审字[2023]第 14-00002 号



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS, LLP





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2023]第 14-00002 号

四川三元环境治理股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们在审计了四川三元环境治理股份有限公司（以下简称“贵公司”）2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2022 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司 2022 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为，贵公司编制的 2022 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、管理层的责任

贵公司管理层负责按照《关于做好挂牌公司、两网公司及退市公司 2015 年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告（2015）107 号）的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网站 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。

在按照执业准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

五、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2022 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：

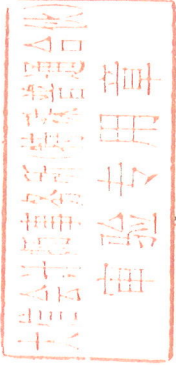


中国注册会计师：



二〇二三年四月二十七日





2022年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司核算的会计科目	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	现大股东及其附属企业	否								
	小计									
	前大股东及其附属企业	否								
	小计									
	总计									
其它关联资金往来	资金往来方名称	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年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	事筱菊	大股东	其他应收款		18.00		18.00		备用金	经营性往来
大股东及其附属企业	滕德海	大股东	其他应收款		80.20		80.20		备用金	经营性往来
小计					98.20		98.20			
挂牌公司的联营企业	四川柯内特环境科技有限公司	联营企业	其他应收款	70.70			70.70		借款	非经营性往来
小计				70.70			70.70			
合计				70.70	98.20		168.90			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



此证仅用于出具报告：



证书序号：001738

说明

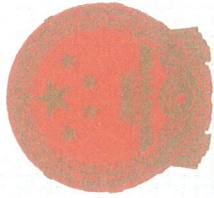
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局

二〇一一年十月十五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

此证仅用于出具报告：

大信会计师事务所(特殊普通合伙)
1101080210400

2020.4.25

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




姓名 龚荣华
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1965-10-11
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所有限公司四川分所
Working unit
身份证号码 513027651011002
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2016.3.31

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: 611703022655
No. of Certificate
执业注册会计师 龚荣华
Authorized Member of CPA
发证日期: 1985年12月01日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2018.3.21

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

中国注册会计师任职资格
合格专用章
(四川)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2021.5.25

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

中国注册会计师任职资格
合格专用章
(四川)

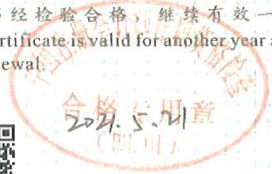
此证仅用于出具报告：



姓名 钟刚红
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1991-08-01
 Date of birth _____
 工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
 Working unit _____
 身份证号码 510322199108017329
 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：
 No. of Certificate 110101410878

批准注册协会：
 Authorized Institute of CP 四川省注册会计师协会

发证日期：
 Date of Issuance 2020 年 /y 12 月 /m 23 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d