

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

圣元环保股份有限公司
容诚专字[2024]361Z0016号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



关于圣元环保股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2024]361Z0016 号

圣元环保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审计准则审计了圣元环保股份有限公司（以下简称圣元环保公司）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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 17 日出具了容诚审字[2024]361Z0019 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，圣元环保公司管理层编制了后附的圣元环保股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是圣元环保公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计圣元环保公司 2023 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。除了对圣元环保公司实施 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解圣元环保公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供圣元环保公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：圣元环保股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。



(此页无正文，为圣元环保股份有限公司容诚专字[2024]361Z0016号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 谢培仁
谢培仁



中国注册会计师: 裴素平
裴素平



中国注册会计师: 丁家琳
丁家琳



2024年4月17日



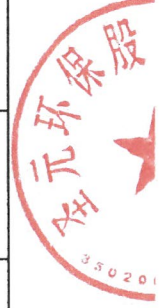
附件:

圣元环保股份有限公司 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位: 万元

编制单位:	圣元环保股份有限公司									
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与本公司 的关联关系	本公司核算的会 计科目	2022年初占用资金 余额	2023年度占用累计发 生金额(不含利息)	2023年度占用资金 的利息(如有)	2023年度偿还累 计发生金额	2023年末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其 附属企业										
前控股股东、实际控制人及 其附属企业										
其他关联方及其附属企业										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与本公司 的关联关系	本公司核算的会 计科目	2022年初占用资金 余额	2023年度占用累计发 生金额(不含利息)	2023年度占用资金 的利息(如有)	2023年度偿还累 计发生金额	2023年末占用资 金余额	占用形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其 附属企业										
	甬城圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款	9,058.53	7,988.36	57.20	3,610.09	13,494.00	资金往来	非经营性往来
	厦门圣元文旅发展有限公司	子公司	其他应收款	6,625.00	124.42	0.11	1,540.08	5,209.45	资金往来	非经营性往来
	汶上县圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款	5,541.79	6,849.37	131.17	7,925.91	4,596.42	资金往来	非经营性往来
	庆阳圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款	5,218.88	10,642.33	75.83	8,360.99	7,576.05	资金往来	非经营性往来
	福建圣元环保水务有限公司	子公司	其他应收款	3,270.18	1,422.92	5.39	380.00	4,318.49	资金往来	非经营性往来
	巨野县圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款	2,433.67	9,559.28	135.06	6,899.42	5,228.59	资金往来	非经营性往来
	南安市圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款	2,281.12	21,056.17	291.19	23,059.31	569.17	资金往来	非经营性往来
	泉州圣元华绿环保科技有限公司	子公司	其他应收款	2,151.24	6,789.55	47.17	7,416.00	1,571.96	资金往来	非经营性往来
	泉州市圣元东元环保有限公司	子公司	其他应收款	522.00	1,076.00	68.94	-	1,666.94	资金往来	非经营性往来
	漳州市圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款	301.78	8,384.68	546.79	8,984.01	249.24	资金往来	非经营性往来
	安徽圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款	121.31	7,822.50	31.89	5,513.83	2,461.87	资金往来	非经营性往来
	江苏圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款	103.56	12,110.50	132.39	12,346.45	-	资金往来	非经营性往来
	山东圣元工程设计有限公司	子公司	其他应收款	50.00	10.37	0.42	60.79	-	资金往来	非经营性往来
	厦门金陵基建工程有限公司	子公司	其他应收款	18.48	2,987.18	0.34	3,006.00	-	资金往来	非经营性往来
	厦门市圣元绿创环保科技有限公司	子公司	其他应收款	18.30	2,460.24	1.47	2,480.01	-	资金往来	非经营性往来
	圣元(厦门)氢能研究院有限公司	子公司	其他应收款	9.23	3,859.48	1.91	3,870.62	-	资金往来	非经营性往来
	泉州市圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款	7.01	13,087.14	101.85	13,196.00	-	资金往来	非经营性往来
	莆田市圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款	2.54	20,796.96	419.69	21,000.80	218.39	资金往来	非经营性往来
	圣元环保科技开发有限公司	子公司	其他应收款	1.24	65.13	-	65.55	0.82	资金往来	非经营性往来

上市公司的前子公司及其附属
企业



其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与本公司 的关联关系	本公司核算的会 计科目	2022年初占用资金 余额	2023年度占用资金 发生额(不含利息)	2023年度占用资金 的利息(如有)	2023年度偿还累 计发生金额	2023年末占用资 金余额	占用形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属 企业	山东曹县圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款	-	11,649.55	176.74	11,050.00	776.29	资金往来	非经营性往来
	安溪安冠环境工程有限公司	子公司	其他应收款	-	700.58	45.47	25.21	720.84	资金往来	非经营性往来
	梁山圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款	-	4,228.40	25.82	3,905.04	349.18	资金往来	非经营性往来
	泉州圣元生物科技工程有限公司	子公司	其他应收款	-	80.94	0.26	-	81.20	资金往来	非经营性往来
	泉州圣元康健药业有限公司	子公司	其他应收款	-	32.21	0.01	-	32.22	资金往来	非经营性往来
	泉州圣元生物科学研究院有限公司	子公司	其他应收款	-	14.38	0.06	-	14.44	资金往来	非经营性往来
	厦门有元生物物质能源有限公司	子公司	其他应收款	-	10.84	-	-	10.84	资金往来	非经营性往来
	山东邦威圣元环保电力有限公司	子公司	其他应收款	-	17,621.83	170.08	17,789.05	2.86	资金往来	非经营性往来
	泉州市圣元环境工程有限公司	子公司	其他应收款	-	18,409.26	172.99	18,582.25	-	资金往来	非经营性往来
	福建银链建设有限公司	子公司	其他应收款	-	52.78	1.24	54.02	-	资金往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业				37,735.86	189,893.35	2,641.48	181,121.43	49,149.26		
总计										

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)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

出资额 8130 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外
经贸大厦 901-22 至 901-26

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；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；
软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自
主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相
关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本
市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

税务师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

登记机关



2024 年 03 月 25 日

证书序号: 0011869

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

二〇一九年六月

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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.



验证证书真实有效
姓名: 谢彬二
注册号: 350200010117

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.

容成会计师事务所(特殊普通合伙)
务报告附件专用

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

同意调出
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年3月6日

2020年3月6日

事务所
CPAs

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年3月6日

2020年3月6日

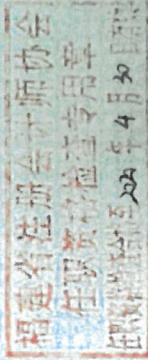


姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.



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.



2019年3月15日

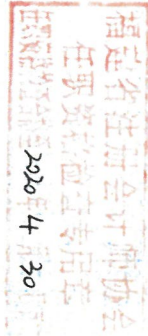
证书编号: 350200010117
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Fujian Institute of CPAs

发证日期: 1994年8月
Date of Issuance

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年3月15日
y m d

证书编号:
No. of Certificate: 110001640056

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance: 2017年1月15日

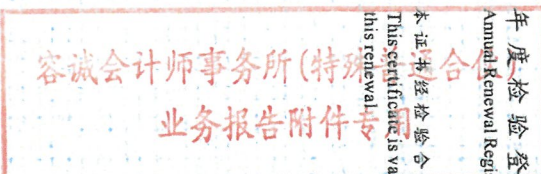


姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.



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.



年 月 日
y m d

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.



验证证书真实有效
姓名: 姜康平
注册编号: 110001640056

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

姜康平

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年1月20日
y m d

同意转入
Agree the holder to be transferred to

容诚厦门

事务所
CPAs

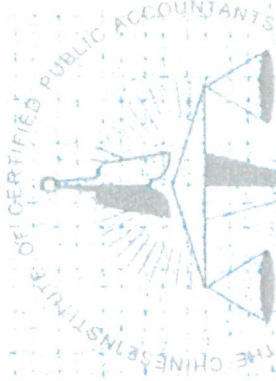
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年1月20日
y m d

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
y m d



容誠會計師事務所

姓 Full name 丁家琳
 性 Sex 女
 出生 Date of birth 1995-11-14
 工作单位 Working unit 容誠會計師事務所 (特殊普通合
 伙) 廈門分所
 身份证号码 Identity card No. 350582199511140543



容誠會計師事務所(特殊普通合伙)
 業務報告附件專用

年度檢驗登記
 Annual Renewal Registration

本證書經檢驗合格，繼續有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

證書編號: 110100320900
 No. of Certificate

批准註冊協會: 福建省註冊會計師協會
 Authorized Institute of CPAs

發證日期: 2022 年 02 月 24 日
 Date of Issuance /y /m /d



丁家琳 110100320900

月 /m 日 /d

