

佛山市雅洁源科技股份有限公司  
二〇二一年度  
控股股东及其他关联方占用资金情  
况审核报告

目 录

- 一、审核报告
- 二、控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)



# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110001022022821000506
报告名称:	佛山市雅洁源科技股份有限公司二〇二一 年度控股股东及其他关联方占用资金情况 审核报告
报告文号:	永证专字(2022)第10130号
被审(验)单位名称:	佛山市雅洁源科技股份有限公司
会计师事务所名称:	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审核
报告日期:	2022年04月19日
报备日期:	2022年04月19日
签字人员:	徐冉(110001710033), 李一山(440300400578)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

## **控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告**

永证专字（2022）第 310130 号

佛山市雅洁源科技股份有限公司全体股东：

### **一、审核意见**

我们在审计了佛山市雅洁源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2021 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 2021 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 2021 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审计准则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、管理层和治理层的责任**

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。

治理层负责监督贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况报告过程。

#### 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。

在按照审计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不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 2021 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·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月十九日

## 2021 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：佛山市雅洁源科技股份有限公司

单位：人民币万元

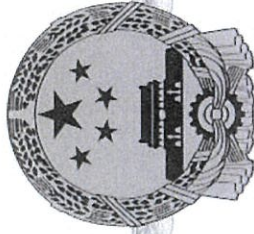
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与挂牌公司的关系	挂牌公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	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										

小计																		
挂牌公司的子公司及其附属企业	成都雅洁源环保科技有限公司	公司持股30%的企业		其他应收款	0.08								0.08	周转金		0.08		经营性往来款
小计					0.08								0.08					
关联自然人及其控制的法人	江新发	监事		其他应收款	1.50						1.50			备用金				经营性往来款
	饶湘梅	前董事会秘书		其他应收款	0.10		0.98				1.08			备用金				经营性往来款
	陈寒	现董事会秘书		其他应收款			9.82				9.82			备用金				经营性往来款
	周妃芳	监事		其他应收款			4.00				4.00			备用金				经营性往来款
	张帆	副总经理		其他应收款			1.00				1.00			备用金				经营性往来款
小计					1.60													
其他关联人及其附属企业																		
小计																		
合计					1.68								0.08					

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 营业执照

统一社会信用代码  
91110105085458861W

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 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月20日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月20日至长期

执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

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，其他法律规定的业务；代理记账，法律、法规规定的其他经营活动；企业管理咨询、法律、法规允许的经营活动；开展经营项目的限制类项目，经相关部门政策禁止和限制类项目，经相关部门政策禁止和限制类项目。



登记机关 2021年10月18日

水印：本复印件仅供出具报告使用

证书序号: 0011966

### 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》。



## 会计师事务所 执业证书

名称: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日



发证机关:

中华人民共和国财政部制

复印件仅供出具报告使用





姓名 徐冉  
 Full name 徐冉  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1972-07-06  
 Date of birth 1972-07-06  
 工作单位 信永中和会计师事务所  
 Working unit 信永中和会计师事务所  
 身份证号码 110105720706612  
 Identity card No. 110105720706612



注册号: 110001710033  
 No. of Certificate  
 注册注册会计师: 北京注册会计师协会  
 Associated Institute of CPAs, Beijing Institute of CPAs  
 发证日期: 2015年5月27日  
 Date of Issue: 2015.5.27



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of Change of Working Unit of CPA  
 姓名: 徐冉  
 Name: Xu Rui  
 工作单位: 信永中和会计师事务所  
 Working Unit: Xinyongzhonghe CPAs  
 日期: 2015年5月27日  
 Date: 2015.5.27

转出: 徐冉, 2014.7.2  
 转入: 永拓, 2014.7.2

一、注册会计师执业, 应当取得下列条件:  
 1. 取得注册会计师全国统一考试合格成绩;  
 2. 在会计师事务所执业, 且经财政部、证监会、审计署、银监会、保监会核准;  
 3. 取得注册会计师全国统一考试合格成绩, 且经财政部、证监会、审计署、银监会、保监会核准;  
 4. 取得注册会计师全国统一考试合格成绩, 且经财政部、证监会、审计署、银监会、保监会核准;

NOTES  
 1. The applicant, the CPA shall show the clear the certificate of the success;  
 2. The 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 practicing business;  
 4. In case of loss the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately, and go through the procedure of issue after making an announcement of loss on the website.

年度检验登记 Registrars  
 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.

姓名: 徐冉  
 证书编号: 110001710033

年 月 日

年 月 日



本复印件仅供出具报告使用



姓名 Full name 李一山  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1951-07-02  
 工作单位 Working unit 广州万隆建业会计师事务所  
 身份证号码 Identity card No. 440104195107020123



李一山(440300400578), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2021)268号。

李一山(440300400578), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2021)268号。

**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 from

广州万隆建业会计师事务所  
 (普通合伙)  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2021年 1 月 20 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

永拓会计师  
 (特评普通合伙)广州分所  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2021年 1 月 20 日

**注意事项**

- 一、注册会计师执行业务, 必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 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。

**NOTES**

1. When practising, 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.

