

广东沃杰森环保科技股份有限公司

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 18-00002 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：京23JFDMZSQD





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22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/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.daxin CPA.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 18-00002 号

广东沃杰森环保科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广东沃杰森环保科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 26 日出具大信审字[2023]第 18-00039 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《挂牌公司 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》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





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22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/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

三、 审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、 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。



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十六日



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

编制单位：广东沃杰森环保科技股份有限公司

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年度发生额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还发生额	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										
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年度往来发生额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还发生额	2022年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	周义斌	法人	其他应收款	24.79	24.79		24.79		往来形成原因	备用金
小计				24.79	24.79		24.79			
挂牌公司的子公司及其附属企业	广东盛诚环境科技有限公司	子公司	其他应收款	52.60	128.41		37.96	143.05		
小计				52.60	128.41		37.96	143.05		
关联自然人及其控制的法人	高秋英	董事	其他应收款		26.23					备用金
	张丽	监事	其他应收款							业务备用金
	肖学军	监事	其他应收款	5.00	5.00		10.00			业务备用金
	张丽荣	监事	其他应收款	4.14			3.27	0.87		行政费用备用金
小计	周义文	实际控制人的哥哥	其他应收款	5.00	5.80		10.80	0.87		备用金
其他关联人及其附属企业				14.14	37.03		50.30			
小计				66.74	190.23		113.05	143.92		
合计										

法定代表人：李和复

主管会计工作负责人：周志林

会计机构负责人：周志林

证书序号: 0017384

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



二〇一一年十月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

负责人: 谢泽敏

首席注册会计师: 谢泽敏

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

(此复印件仅用于报告附件使用)



姓名: 刘满光
 Full name: 刘满光
 性 别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1967-03-24
 Date of birth: 1967-03-24
 工作单位: 大信会计师事务所
 Working unit: 大信会计师事务所
 (特殊普通合伙)广东分所
 身份证号码: 440106196703241891
 Identity card No.: 440106196703241891

此复印件仅作为报告附件使用



刘满光(441900150011), 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。



441900150011

证书编号: 441900150011
 No. of Certificate: 441900150011

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2000 年 12 月 08 日
 Date of Issuance: 2000 /y /m /d

2019 年 5 月 换发

年 月 日
 /y /m /d



姓名: 刘晓华
Full name: 刘晓华
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1975-02-03
Date of birth: 1975-02-03
工作单位: 大信会计师事务所
Working unit: (特殊普通合伙)广东分所
身份证号码: 360622197502037511
Identity card No.: 360622197502037511

此复印件仅作为报告附件使用

证书编号: 441900010049
No. of Certificate: 441900010049

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2006 年 09 月 14 日
Date of Issuance: 2006 /y /m /d

2019年5月换发

刘晓华(441900010049), 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。

441900010049

年 月 日
/y /m /d