

关于青岛达能环保设备股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：青岛达能环保设备股份有限公司
审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：010-66001391

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

青岛达能环保设备股份有限公司
容诚专字[2024]361Z0317号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

容诚会计师事
骑缝

此说明用于证明该审计报告是否由其具有执业许可的会计师事务所出具，
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。
报告编号：京2432ES990W



关于青岛达能环保设备股份有限公司
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]361Z0317 号

青岛达能环保设备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青岛达能环保设备股份有限公司（以下简称青达环保公司）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 15 日出具了容诚审字[2024]361Z0303 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》的要求及上海证券交易所《科创板上市公司自律监管指南第 7 号——年度报告相关事项》的规定，青达环保公司管理层编制了后附的青岛达能环保设备股份有限公司 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、完整是青达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青达环保公司 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。除了对青达环保公司实施 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。为了更好地理解青达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。

本专项说明仅供青岛达能环保设备股份有限公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

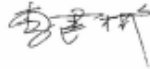

附件：青岛达能环保设备股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

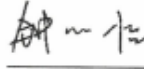



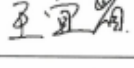

(此页无正文，为青岛达能环保设备股份有限公司容诚专字[2024]361Z0317号《关于青岛达能环保设备股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明》之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:  
李建彬

中国注册会计师:  
钟心怡

中国注册会计师:  
王宜省

2024年4月15日



附表 2

关于青岛达能环保设备股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	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 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业								-		非经营性占用
								-		非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前控股股东、实际控制人及其附属企业								-		非经营性占用
								-		非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联方及其附属企业								-		非经营性占用
								-		非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联资金	资金往来方	往来方与上	上市公	2023 年期初	2023 年度往	2023 年度	2023 年度偿	2023 年期	往来形	往来性

往来	名称	市公司的关系	司核算的会计科目	往来资金余额	来累计发生金额（不含利息）	往来资金的利息（如有）	还累计发生金额	末往来资金余额	成原因	质
控股股东、实际控制人及其附属企业	青岛顺合融达投资中心（有限合伙）	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2,000.00	2,000.00		2,000.00	2,000.00	租赁款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	青岛创合新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,060,931.51	4,060,931.51	99,068.49	4,160,000.00	-	资金拆借	非经营性往来
	青岛创合新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	110,478.82	110,478.82			220,957.64	租赁款	经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	冰轮环境技术股份有限公司	持有公司5%以上股份的股东	预付款项	45,000.00	-	-	-	45,000.00	采购款	经营性往来
总计	—	—	—	4,218,410.33	112,478.82	99,068.49	4,162,000.00	267,957.64	—	—

附件:



青岛达能环保设备股份有限公司
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

编制单位: 青岛达能环保设备股份有限公司

非经营性资金占用		占用方与上市公司的关联关系		上市公司核算的会计科目		2023年初占用资金余额		2023年度占用资金总额(如有)		2023年度偿还资金总额		2023年末占用资金余额		占用的成因		占用的归属	
被占用方名称	被占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	2023年度占用资金总额	2023年度偿还资金总额	2023年末占用资金余额	2023年度占用资金总额	2023年度偿还资金总额	2023年末占用资金余额	占用的成因	占用的归属	2023年末占用资金余额	占用的成因	占用的归属			
实际控制人、实际控制人及其附属企业																	
小计																	
非控股股东、实际控制人及其附属企业																	
小计																	
其他关联方及其附属企业																	
小计																	
总计																	
其他关联资金往来																	
控股股东、实际控制人及其附属企业	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来资金总额	2023年度偿还资金总额	2023年末往来资金余额	2023年度往来资金总额	2023年度偿还资金总额	2023年末往来资金余额	往来的成因	往来的归属	2023年末往来资金余额	往来的成因	往来的归属			
上市公司控股子公司及其附属企业	实际控制人/子公司	其他应收款	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	租赁款	经营性往来	2,000.00	租赁款	经营性往来			
关联法人及其附属企业	持有公司5%以上股份股东	其他应收款	4,060,931.51	110,478.82	110,478.82	4,060,931.51	110,478.82	110,478.82	99,068.49	租金/销售	经营性往来	320,957.64	租金/销售	经营性往来			
总计			4,218,410.33	112,478.82	112,478.82	4,218,410.33	112,478.82	112,478.82	99,068.49			367,957.64					

公司法定代表人:

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
了解更多信息、备案、
许可、监管信息、体
验更多应用服务。

名称 睿诚会计师事务所(普通合伙)

类型 会计师事务所(普通合伙)

执行事务合伙人 肖厚斌

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，出具相
关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、
税务筹划、管理咨询；会计培训；法律、法规规定的其它业务。
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。）

睿诚会计师事务所(普通合伙)
业务报告附件专用



登记机关

2024年03月25日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制

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》。



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

发证机关: 北京市财政局
二〇一三年六月廿日

中华人民共和国财政部制

CHINA INSTITUTE OF CERTIFIED ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓名 Full name: 王 勇

性别 Sex: 男

出生日期 Date of birth: 1979.02.03

工作单位 Working unit: 湖南会泽会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码 Identity card No.: 4301020362092



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

湖南省注册会计师协会
在黄黄行做证字用章
2020年4月30日

2019年3月15日

证书编号: 030207010120

注册会计师事务所
Registered Institution of CPAs

发证日期
Date of issuance

王 勇

男

1979.02.03

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



发证日期
Date of issuance

注册会计师事务所
Registered Institution of CPAs

王 勇

男

1979.02.03

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Workplace by CPAs

同意转出
Agree to be transferred to:



2019年11月8日

同意转入
Agree to be transferred to:



2019年11月8日

容成会计师事务所(特殊普通合伙)
验资报告附件专用

福建省注册会计师协会
任职资格证书专用章
福建省注册会计师协会
2014年4月30日

2013.5

证书编号
No. of Certificate
110101560079
福建省注册会计师协会
Fujian Institute of CPAs
发证日期:
Date of Issue: 2014 年 04 月 10 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书年检合格有效，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

福建省注册会计师协会
任职资格证书专用章
福建省注册会计师协会
2016年4月30日

2017年3月6日

姓名: 钟心怡
Full name: Zhong Xinyi
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1985-10-16
Date of birth: 1985-10-16
工作单位: 福建省注册会计师协会
Working unit: Fujian Institute of CPAs
身份证号: 350205198510161021
Identity card No.: 350205198510161021

福建省注册会计师协会
1101020362092

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 to be taken over from:
会计师事务所
CPA Firm

致同厦门分所
会计师事务所
CPA Firm

2017年3月6日

同意转入
Agree to be transferred to:
容诚厦门分所
会计师事务所
CPA Firm
2017年3月6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 to be taken over from:
会计师事务所
CPA Firm

致同厦门分所
会计师事务所
CPA Firm

2017年3月6日

同意转入
Agree to be transferred to:
容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师协会
CPA Firm
2017年3月6日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



验证证书真实性
姓名: YAOJD
注册编号: 110101560079

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年3月6日



姓 Full name 王宜睿
性 Sex 女
出生日 Date of birth 1994-10-02
工作单位 Working unit 容诚会计师事务所(特殊普通
身份证号码 Identity card No. 130527199410021224



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.

证书编号: 110100321173
No. of Certificate
批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2023 年 05 月 18 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

普通合伙)