

苏州乔发环保科技股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2024]0011010748号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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，  
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。  
报告编码：京2444MLAB68



苏州乔发环保科技股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
(截止 2023 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-3
二、 苏州乔发环保科技股份有限公司 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	1-2



## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024]0011010748号

苏州乔发环保科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了苏州乔发环保科技股份有限公司(以下简称贵公司)2023年度财务报表,包括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股东权益变动表以及财务报表附注,并于2024年4月18日签发了大华审字[2024]0011006115号标准无保留意见的审计报告。

### 一、管理层和治理层的责任

按照按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定,并参照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方《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》(证监会公告[2022]26号)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。

## 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 2023 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。



附件：苏州乔发环保科技股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



杜迎花

中国注册会计师：



邢江波

二〇二四年四月十八日



## 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: 苏州乔发环保科技股份有限公司

单位: 人民币元

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	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
前大股东及其附属企业										
总计										
其它关联资金往来	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	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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										
本公司的子公司及其附属企业										
关联自然人	黄亮	股东	其他应收款	47,985.10	81,073.00		120,310.90	8,747.20		经营性往来
	徐永凤	股东	其他应收款		260,280.94		243,677.65	16,603.29		经营性往来
	仲文	股东	其他应收款	96,454.03	100,000.00		196,454.03			经营性往来
	丁治椿	控股股东	其他应收款	38,364.95	130,000.00		168,364.95			经营性往来
	张平	股东	其他应收款	23,149.84	59,887.97		83,037.81			经营性往来



	丁挺	股东	其他应收款	13,454.00	20,000.00		33,454.00			经营性往来
	潘红英	股东	其他应收款	42,000.00	5,000.00		25,000.00	22,000.00		经营性往来
	关歌生	股东	其他应收款		117,036.40		115,541.89	1,494.51		经营性往来
	刘仲文	股东	其他应收款	70,000.00	25,000.00		95,000.00			经营性往来
	仇正余	股东	其他应收款	40,730.30	116,012.40		153,677.87	3,064.83		经营性往来
关联自然人	纪景发	股东	其他应收款	49,117.68	117,214.32		105,509.50	60,822.50		经营性往来
	鄂秋林	股东	其他应收款	44,770.00	10,000.00		35,000.00	19,770.00		经营性往来
	夏磊	股东	其他应收款		10,000.00		10,000.00			经营性往来
	宋学艳	股东	其他应收款		10,000.00		1,432.20	8,567.80		经营性往来
其他关联人及其附属企业										
总计				466,025.90	1,061,505.03		1,386,460.80	141,070.13		

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

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
撕碎合伙人 梁春

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

经营范围 企业会计报表、审计报告、验资报告、清算审计报告、企业合并、分立、年度财务审计报告、企业管理咨询、税务咨询、其他经营活动；法律法规规定须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



2024年03月01日

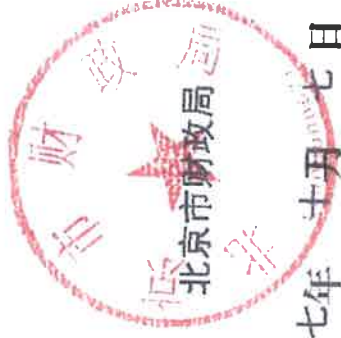
登记机关



证书序号: 0000093

## 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:

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]11010148号

批准执业日期: 2011年11月03日

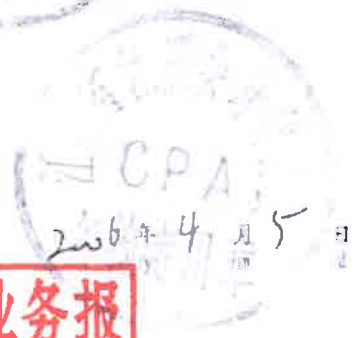
**此件仅用于业务报  
告专用, 复印无效。**

姓名 Full name 杜迎花  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1978-04-12  
 工作单位 Working unit 南京永华会计师事务所  
 身份证号码 Identity card no. 320113197804122040



有效一年  
 per year after

**此件仅用于业务报  
 告专用，复印无效。**



杜迎花(320100010096)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会

320100010096

证书编号:  
 No. of Certificate

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance

2004 年 8 月 30 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 from



2015年 06 月 12 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



2015年 06 月 12 日



中国注册会计师协会



邢江波

姓名	邢江波
Sex	男
出生日期	1989-03-07
工作单位	大信会计师事务所(普通合伙) 南京分所
Working unit	大信会计师事务所(普通合伙) 南京分所
身份证号码	371521198903074239
Identity card No.	371521198903074239



**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**

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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



110101410709

证书编号:  
No. of Certificate

江苏省注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

2019 11 30

发证日期:  
Date of Issuance

年 月 日  
/ /