

关于青岛新之环保科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

目 录

	<u>页次</u>
一、关于非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明	1-3
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	4-5

关于青岛新之环保科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审核说明

中汇会专[2024]5960号

青岛新之环保科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了青岛新之环保科技股份有限公司(以下简称新之科技公司)2023年度财务报表，并出具了中汇会审[2024]5959号无保留意见的审计报告，在此基础上对后附的新之科技公司管理层编制的《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)进行了审核。

一、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会、公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会《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》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26号文)及全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对新之科技公司管理层编制的汇总表发表专项审核意见。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了合理的基础。

三、专项审核意见

我们认为，新之科技公司管理层编制的汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求，后附汇总表所载资料与我们审计新之科技公司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，在所有重大方面没有发现不一致。

四、对本专项说明使用者和使用目的的限定

本专项说明仅供新之科技公司2023年度报告披露使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。为了更好地理解新之科技公司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。

(以下无正文)

(此页无正文)

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

中国注册会计师:

报告日期: 2024年4月29日

附表： 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

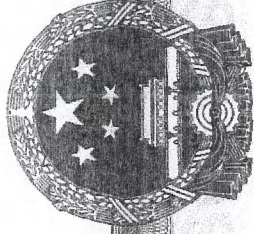
编制单位：青岛新之环保科技股份有限公司		金额单位：人民币元									
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司会计核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
现大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌公司会计核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	安徽新矿网络科技有限公司	前孙公司	其他应收款	300,000.00	-	-	300,000.00	-	拆借款	非经营性	
	北京新之科技有限公司	孙公司	其他应收款	7,440,000.00	3,100,000.00	-	8,150,000.00	2,390,000.00	拆借款	非经营性	
	杭州码农和他的朋友们网络技术有限公司	孙公司	其他应收款	6,263,317.91	7,100,474.53	-	13,363,792.44	-	拆借款	非经营性	
挂牌公司的子公司及其附属企业	青岛广源新之电子商务有限公司	孙公司	其他应收款	1,793,000.00	3,992,000.00	-	1,100,000.00	4,685,000.00	拆借款	非经营性	
	宣城新之数字科技有限公司	孙公司	其他应收款	-	21,230,000.00	-	21,230,000.00	-	拆借款	非经营性	
	安徽科之信供应链管理服务有限公司	孙公司	其他应收款	-	25,174,577.00	-	25,174,577.00	-	拆借款	非经营性	
	旌德广聚新之信息科技有限公司	孙公司	其他应收款	-	1,600,000.00	-	1,600,000.00	-	拆借款	非经营性	
	安徽广聚新之信息科技有限公司	孙公司	其他应收款	-	50,000.00	-	-	50,000.00	拆借款	非经营性	

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	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
	浙江新之环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	66,073,344.36	-	66,073,344.36	-	拆借款	非经营性
	安徽新之环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	300,000.00	-	300,000.00	-	拆借款	非经营性
	浙江新之产业运营服务有限公司	全资子公司	其他应收款	17,008,145.02	2,406,306.00	-	9,380,371.34	10,034,079.68	拆借款	非经营性
	青岛广聚新之电子商务有限公司	孙公司	其他应收款	-	40,587,500.00	-	40,587,500.00	-	拆借款	非经营性
	青岛新之电子商务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	25,401,000.00	-	25,401,000.00	-	拆借款	非经营性
	新之城矿(青岛)工贸有限公司	全资子公司	其他应收款	-	9,000,500.00	-	-	9,000,500.00	拆借款	非经营性
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	32,804,462.93	206,015,701.89	-	212,660,585.14	26,159,579.68	-	-

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)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)



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 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

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，出具有关报告；基本建设年度决算审计；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。（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）

出资额 贰仟贰佰万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所

浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

登记机关



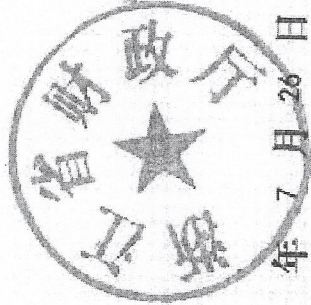
2024年04月16日

仅供中汇会审[2024]5196号报告使用

证书序号: 0015241

说明

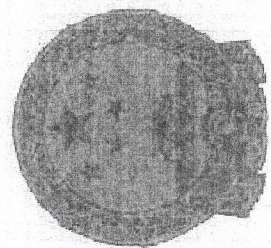
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2022 年 7 月 26 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余强

主任会计师: 仪皓

经营场所: 杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000014

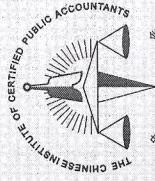
批准执业文号: 浙财会(2013)54号

批准执业日期: 2013年12月4日



仪皓中汇会审[2024]576号报告使用

33010470087378



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 唐佳


Sex: 男

出生日期: 1985-10-20

工作单位: 中汇会计师事务所(普通合伙)

身份证号: 330481198510200014

Identity card No.



证书编号: 330000140068
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一八年九月二十一日
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.

注册会计师任职资格检查
2018 检
浙江省注册会计师协会

2018年10月1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.

注册会计师任职资格检查
2019 检
浙江省注册会计师协会

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.

注册会计师任职资格检查
2020 检
浙江省注册会计师协会

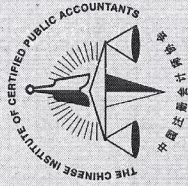
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

注册会计师任职资格检查
2021 检
浙江省注册会计师协会

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 胡少卿
 Full name 胡少卿
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1994年1月14日
 Date of Birth 1994年1月14日
 工作单位 中正会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 中正会计师事务所(特殊普通合伙)
 证书编号 330282199401142839
 Certificate card No. 330282199401142839



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：330000140663
 No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：2023年5月8日
 Date of Issuance 2023年5月8日

年 月 日
 /y /m /d

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

事务所
 CPAs

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

年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

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

年 月 日
 /y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

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

年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

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

年 月 日
 /y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

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

年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

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

年 月 日
 /y /m /d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须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、注册会计师停止执行法定业务时，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.