

关于佛山市雅洁源科技股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方
资金占用情况汇总表

专项审核报告

安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二五年四月二十八日

目 录

项 目	起始页码
专项审核报告	1-2
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表	1

关于佛山市雅洁源科技股份有限公司 控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表 专项审核报告

安礼会专审字（2025）第021100021号

佛山市雅洁源科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了佛山市雅洁源科技股份有限公司（以下简称“雅洁源公司”）2024年12月31日合并及母公司的资产负债表，2024年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《2024年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。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，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是雅洁源公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。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，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计佛山市雅洁源科技股份有限公司2024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。

为了更好地理解雅洁源公司2024年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供佛山市雅洁源科技股份有限公司2024年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附表：2024年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

(此页无正文)

安礼华粤（广东）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·广州

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年四月二十八日

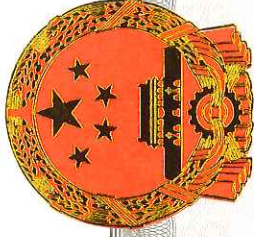
2024年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

金額单位：人民币万元

资金占用方名称	占用方与公司 的关联关系	公司核算的会 计科目	期初占用资金 余额	报告期占用累计发生金 额（不含利息）	报告期占用资金的 利息（如有）	报告期偿还累计 发生额	期末占用资金 余额	占用形成原因
非经营性资金占用								
海大集团及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-
小计								
大股东及其附属企业								
小计								
总计								
其他关联资金往来	占用方与公司 的关联关系	公司核算的会 计科目	期初占用资金 余额	报告期占用累计发生金 额（不含利息）	报告期占用资金的 利息（如有）	报告期偿还累计 发生额	期末占用资金 余额	占用形成原因
大股东及其附属企业								
小计								
公司的子公司及其附属企业	子公司	应收账款	73.79	-	-	-	73.79	经营性往来
公司的子公司及其附属企业	子公司	应收账款	0.10	-	-	-	0.10	经营性往来
公司的子公司及其附属企业	子公司	应收账款	23.02	-	-	-	23.02	非经营性往来
公司的子公司及其附属企业	子公司	应收账款	17.98	-	-	17.98	-	经营性往来
公司的子公司及其附属企业	子公司	应收账款	176.97	-	-	176.97	-	经营性往来
公司的子公司及其附属企业	子公司	其他应收款	-	36.02	-	18.04	17.98	非经营性往来
公司的子公司及其附属企业	子公司	其他应收款	7.02	0.62	-	7.64	-	非经营性往来
公司的子公司及其附属企业	子公司	其他应收款	2.20	15.00	-	17.20	-	非经营性往来
公司的子公司及其附属企业	子公司	其他应收款	-	4.50	-	4.50	-	非经营性往来
小计			301.08	56.14	-	242.33	114.89	-
关联自然人								
小计								
其他关联方及其附属企业	联营企业	应收账款	0.77	-	-	-	0.77	经营性往来
	联营企业	应收账款	0.71	1.27	-	1.27	0.71	经营性往来
小计			1.48	1.27	-	1.27	1.48	-
合计			302.56	57.41	-	243.60	116.37	

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



编号: S1052022022687G(1-1)

统一社会信用代码

91440115MAC1EHGG5X

营业执照

(副本)



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 安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 壹仟壹佰肆拾万元（人民币）

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2022年10月10日

执行事务合伙人 龚勇

主要经营场所 广州市南沙区南沙街兴沙路6号703房-1

经营范围

商务服务业（具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统
查询，网址：<http://www.gsxt.gov.cn/>。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。）

登记机关





会计师事务所 执业证书

名称：安礼华粤（广东）会计师事务所（特

殊普通合伙）

首席合伙人：龚勇

主任会计师：

经营场所：

广州市南沙区南沙街兴沙路6号703

房-1

组织形式：特殊普通合伙

44010008

执业证书编号：

粤财注协〔2000〕64号

批准执业文号：

2000年1月12日

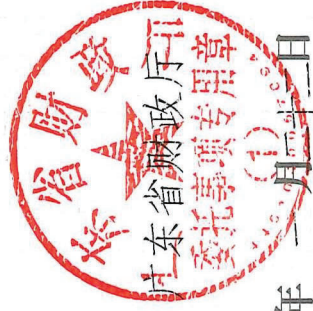
批准执业日期：

证书序号：0005196

说明

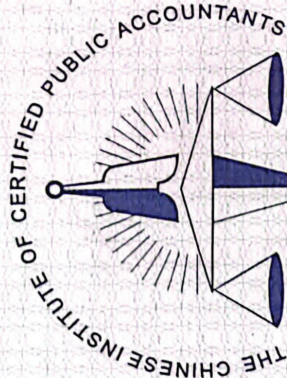
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇二四年一月十二日

中华人民共和国财政部制



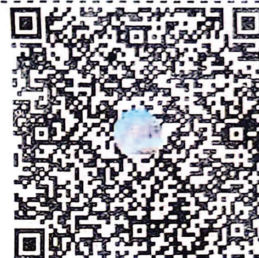
中国注册会计师协会

证书编号: 310000061828
No. of Certificate

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

发证日期: 2019 年 02 月 12 日
Date of Issuance /y /m /d

姓名 沈优优
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1989-01-20
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所
Working unit
(特殊普通合伙)广东分所
身份证号码 450324198901204025
Identity card No.



沈优优(310000061828), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



沈优优(310000061828), 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。





尹检容
姓 名
Full name 女
性 别
Sex 1978-06-15
出生日期
Date of birth 广州汇吴会计师事务所
工作单位
Working unit 430482197806150066
身份证号码
Identity card No.

440101750001

证书编号:
No. of Certificate

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

发证日期: 2018 年 02 月 22 日
Date of Issuance /y /m /d



尹检容(440101750001), 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。



440101750001

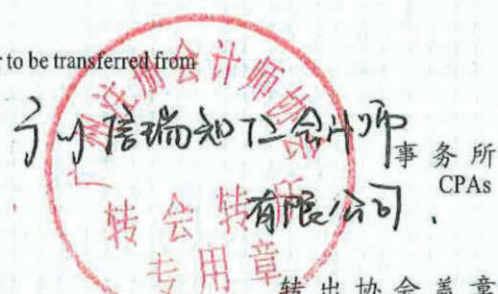


年 月 日
/y /m /d

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

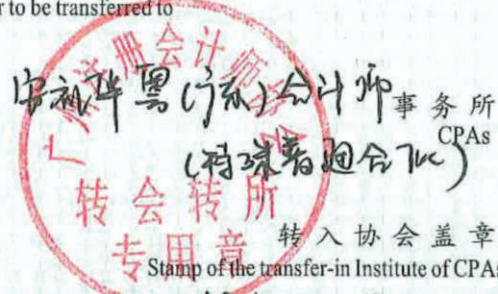


转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020 年 6 月 15 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to



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

2020 年 6 月 15 日
/y /m /d