

关于南京万德斯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
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：南京万德斯环保科技股份有限公司
审计单位：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：86(510)68798988

南京万德斯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
往来情况的专项说明

苏公 W[2025]E1285 号



公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国 无锡

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。
报告编号:苏25P3PRS82Z



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	1-2
2	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-4





公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86（510）68798988

传真：86（510）68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86（510）68798988

Fax: 86（510）68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

关于南京万德斯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说明

公证天业 苏公W[2025]E1285号
特殊普通合伙
审验专用章(10)

南京万德斯环保科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了南京万德斯环保科技股份有限公司（以下简称“万德斯环保”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2025 年 4 月 29 日出具了苏公 W[2025]A679 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、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》的要求，万德斯环保编制了本专项说明所附的南京万德斯环保科技股份有限公司 2024 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确保其真实、准确、合法及完整是万德斯环保管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计万德斯环保 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对万德斯环保实施 2024 年度财务报表审计中所执行的关联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。为了更好地理解万德斯环保 2024 年度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。

本专项说明仅供万德斯环保 2024 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。





(此页无正文, 为公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)关于南京万德斯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说明(苏公W[2025]E1285号)之盖章页)



中国注册会计师
(项目合伙人)

周 纓



中国注册会计师

姜雪姣



中国·无锡

2025年4月29日

1/1



上市公司的子公司及其附属企业	盘锦万德斯环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	251,274.25	557,536.97	-		808,811.22	暂借款	非经营性往来
	南京万德斯环保工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	109,257,804.47	21,900,000.00	-	41,048,302.45	90,109,502.02	暂借款	非经营性往来
	万德斯节能环保科技(陕西)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,439.14	1,100.00	-		5,539.14	暂借款	非经营性往来
	万德斯(上海)环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,000.00		-	2,000.00	-	暂借款	非经营性往来
	剑阁万德斯环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,080,000.00	23,800,000.00	-	21,500,000.00	8,380,000.00	暂借款	非经营性往来
	新乡荣军环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,206,880.83	9,800,000.00	268,398.10	2,618,363.75	10,656,915.18	暂借款	非经营性往来
	万德斯(淮南)新能源科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	510,000.00	-	-	510,000.00	-	暂借款	非经营性往来
	太和县梦马环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	11,300,000.00	8,200,000.00	-	500,000.00	19,000,000.00	暂借款	非经营性往来
	江苏万圆锂电新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	150,000.00			150,000.00	-	暂借款	非经营性往来
	北京嘉益德环境科技有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	300,000.00	200,000.00	-	-	500,000.00	暂借款	非经营性往来
	阿拉善万德斯环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,000,000.00	46,620,000.00	-	-	48,620,000.00	暂借款	非经营性往来

	有限公司									
	南京斯科新材料科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	100,000.00		-	100,000.00	-	暂借款	非经营性往来
	南京万德斯工业环境技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,250,000.00	1,800,000.00	-	4,050,000.00	-	暂借款	非经营性往来
	南京万乾光伏科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	200.00	100.00	-	-	300.00	暂借款	非经营性往来
	南京万德斯资源环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,724,600.00	10,400,000.00	-	20,124,600.00	-	暂借款	非经营性往来
	河南万清环保节能工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2,000,000.00		2,000,000.00	-	暂借款	非经营性往来
	广州万掣科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,000.00		1,000.00	-	暂借款	非经营性往来
	张家口市宣化区万德斯废弃物处理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		5,000.00			5,000.00	暂借款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	145,137,198.69	125,284,736.97	268,398.10	92,604,266.20	178,086,067.56	/	/

南京万德斯环保科技股份有限公司
2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



非经营性资金占用	占用方与上市公司 的关联关系	资金占用方名称	上市公司核算项目 科目	2024年初账面余额 金额	2024年度发生额 金额	2024年度计提减值 准备金额	2024年期末账面 余额	2024年期末计提 减值准备
关联自然人								
其他关联方及其他关联方								
总计				145,137,198.69	125,284,736.97	268,398.10	92,604,266.20	178,086,067.56

法定代表人:刘军



主管会计工作负责人:张开奎



会计机构负责人:张开奎





编号 320200666202411190038

目标：增强“国家企业信用信息公示系统”与“国家企业信用信息公示系统”互联互通，实现信息共享、业务协同、监管信息。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91320200078269333C (1/1)

名称 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

出资额 1195万元整

成立日期 2013年09月18日

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心S-1001室



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、清算等审计业务；提供资产评估服务；接受企业委托，提供法律、法规规定的其他业务咨询；(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

2024年10月19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



会计师事务所 执业证书

名称：
首席合伙人：
主任会计师：
经营场所：

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
张彩斌
无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式：
执业证书编号：
批准执业文号：
批准执业日期：

特殊普通合伙
32020028
苏财会[2013]36号
2013年09月12日



证书序号：0001561

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：

二〇二一年五月五日

中华人民共和国财政部制

证书编号: 32000010081
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 06 月 25 日
Date of Issuance

姓名: 周莹
Sex: 女
出生日期: 1972-05-09
工作单位: 中天运会计师事务所(普通合伙)江苏分所
身份证号: 32010319720509054X
Identity card No.




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

同意调出日期: 2021年12月20日
同意调入日期: 2021年12月20日

同意调出单位: 中天运会计师事务所(普通合伙)江苏分所
同意调入单位: 中天运会计师事务所(普通合伙)江苏分所

同意调出单位盖章: [Stamp]
同意调入单位盖章: [Stamp]

同意调出日期: 年 月 日
同意调入日期: 年 月 日

同意调出单位: 年 月 日
同意调入单位: 年 月 日



周莹(32000010081)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

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



姓名: 姜雪皎
Sex: 女
出生日期: 1995-04-21
工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
身份证号码: 320981199504210240
Identity card No.



登记
Registration

合格, 继续有效一年。

姜雪皎(110002040341) : valid for another year after
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

110002040341

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

2020 年 12 月 30 日



年 月 日

收