

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[2022]361Z0063号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

| | |
|---|---|
| 业务报备统一编码: | 110100322022810001170 |
| 报告名称: | 资金占用专项说明 |
| 报告文号: | 容诚专字[2022]361Z0063号 |
| 被审(验)单位名称: | 青岛达能环保设备股份有限公司 |
| 会计师事务所名称: | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 业务类型: | 专项审计 |
| 报告日期: | 2022年03月18日 |
| 报备日期: | 2022年03月17日 |
| 签字注册会计师: | 闫钢军(350200011525), 王启盛(110101560060) |
|  (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息) | |

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

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[2022]361Z0063 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)2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021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2022年3月18日出具了容诚审字[2022]361Z0051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2021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2021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2021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。

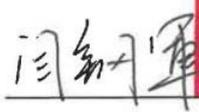
本专项说明仅供青达环保公司年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

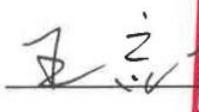
附件:青岛达能环保设备股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

（此页无正文，为青岛达能环保设备股份有限公司容诚专字[2022]361Z0063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：  
闫钢军（项目合伙人）

中国注册会计师：  
王启盛

2022年3月18日

附件:

青岛达能环保设备股份有限公司

2021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 单位: 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021年初占用资金余额 | 2021年度占用累计发生金额(不含利息) | 2021年度占用资金的利息(如有) | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021年末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|---------------|-------------|-------------|--------------|----------------------|-------------------|----------------|--------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业 | | | | | | | | - | | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | - | - | - | - | - | | 非经营性占用 |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | - | | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | - | - | - | - | - | | 非经营性占用 |
| 总计 | | | | - | - | - | - | - | | |
| 其他关联资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021年初往来资金余额 | 2021年度往来累计发生金额(不含利息) | 2021年度往来资金的利息(如有) | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021年末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 大股东及其附属企业 | | | | | | | | - | | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 宁夏昇源达节能科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | - | 2,110,000.00 | | 2,110,000.00 | - | | 经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | - | | 非经营性往来 |
| 其他关联人及其附属企业 | | | | | | | | - | | 非经营性往来 |
| 总计 | | | | - | 2,110,000.00 | | 2,110,000.00 | - | | 非经营性往来 |

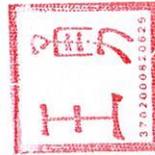
公司法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

| 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 | 2021 年期初占用资金余额 | 2021 年度占用累计发生金额(不含利息) | 2021 年度占用资金的利息(如有) | 2021 年度偿还累计发生金额 | 2021 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|---------------|---------------|-------------|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------|--------|
| 现控股股东及其他关联方 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 前控股股东及其他关联方 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 总计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 其他关联资金往来 | 资金往来方名称 | 往来方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021 年期初往来资金余额 | 2021 年度往来累计发生金额(不含利息) | 2021 年度往来资金的利息(如有) | 2021 年度偿还累计发生金额 | 2021 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 | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 宁夏昇源达节能科技有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 2,110,000.00 | | 2,110,000.00 | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 总计 | / | / | / | | 2,110,000.00 | | 2,110,000.00 | | / | / |



统一社会信用代码

911101020854927874

营业执照

(副本)(5-1)



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 容诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 肖厚发

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

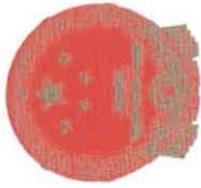
主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

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，出具有关报告；基本建设年度审计；代理记账；税务咨询、税务代理、涉税事项；企业管理咨询、经营决策、财务决策、清账服务、资产评估、会计核算、会计培训、会计软件及系统、会计软件开发；法律、法规规定的其他市场主体经营活动。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。(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

2021年12月17日



会计师事务所

执业印章
容诚会计师事务所(特殊普通合伙)



名称:

肖厚发

首席合伙人:

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

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》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年六月廿一日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



1101020362092

姓 名 王政德
 Full name
 性 别 男
 Sex
 出生日期
 Date of Birth
 工作单位
 Working Unit
 身份证号
 ID Number





执业编号: 110101060802
 No. of Certificate
 执业注册会计师 福建厦门市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2013 年 08 月 23 日
 Date of Issuance

2018.5.15

福建省注册会计师协会
 任意章签章专用章
 有效期至2020年4月30日

年度检验登记
 Annual General 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.

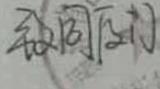




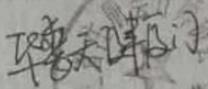
执业编号: 110101060802
 姓名: 王政德
 身份证号: 11010119800909

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
 2019年6月19日

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
 2019年6月19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

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

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
 年 月 日

10

(伙)