

关于广东联泰环保股份有限公司 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：广东联泰环保股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系方式：

朱建弟	执行事务合伙人、首席和合伙人	Zhujiandi.jg@bdo.com.cn
杨志国	执行事务合伙人、执行总裁	Yangzhiguo.jg@bdo.com.cn
章丹	监管业务联系人	Zhangdan.jg@bdo.com.cn

关于广东联泰环保股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2023]第 ZI10308 号

广东联泰环保股份有限公司全体股东：

我们审计了广东联泰环保股份有限公司(以下简称“联泰环保”)2022年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度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和相关财务报表附注，并于 2023 年 4 月 26 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZI10305 号无保留意见审计报告。

联泰环保管理层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》(证监会公告〔2022〕26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理(2022 年 12 月修订)》的相关规定编制了后附的 2022 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是联泰环保管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计联泰环保 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解联泰环保 2022 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财务报表一并阅读。

本报告仅供联泰环保为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供联泰环保为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

2023 年 4 月 26 日

附表 2

关于广东联泰环保股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	汕头市得成投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		83,000.00	584.1855	83,000.00	584.1855	资金占用	非经营性占用
小计	/	/	/		83,000.00	584.1855	83,000.00	584.1855	/	/
前大股东及其附属企业	不适用									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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	无									经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	岳阳联泰水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,400.89	3,729.58		10,130.47	-	往来款	非经营性往来
	邵阳联泰江北水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,045.62	1,500.72		3,250.00	4,296.34	往来款	非经营性往来
	汕头市联泰	子公司及其	其他应	3,293.64	4,900.98		150.20	8,044.42	往来款	非经营

	新溪水务有限公司	控制的法人	收款							性往来
	汕头市联泰潮海水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	503.67	19,491.25		19,101.51	893.41	往来款	非经营性往来
	汕头市联泰澄海水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,359.27	2,900.20		10,000.37	20,359.10	往来款	非经营性往来
	常德联泰水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	288.20	4.43			292.63	往来款	非经营性往来
	湖南联泰嘉禾环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,595.19	2,219.19		3,400.00	414.38	往来款	非经营性往来
	汕头联泰关埠水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.15	2,430.00		1,804.80	535.35	往来款	非经营性往来
	汕头市联泰潮英水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	791.27	6,200.00		3,200.00	3,791.27	往来款	非经营性往来
	汕头市联泰苏南水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,667.42		70.74	1,596.68	往来款	非经营性往来
	汕头市联泰城西水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		578.46		0.62	577.84	往来款	非经营性往来
关联自然人	无	不适用								非经营性往来
其他关联方及其附属企业	广东联南环保科技有限公司	本公司之联营单位	其他应收款		280.00		200.00	80.00	往来款	非经营性往来
总计	/	/	/	20,277.90	71,912.23		51,308.71	40,881.42	/	/

注：2023年1-3月期间，汕头市得成投资有限公司发生非经营性占用公司资金37,000万元。截止2023年3月31日，汕头市得成投资有限公司已归还前述非经营性占用资金本金37,000万元，并支付累计利息909.3万元。截止本报告出具日资金占用余额为零。



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.

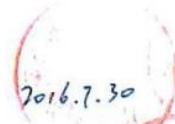


注册号
410300190047
深圳市注册会计师协会



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
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of Birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Ident. card No.

徐志军
男
1963-01-01
立信会计师事务所
3604121188301051333

此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用



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

同意转出
Agree to be transferred from

深圳南方民利会计师事务所有限责任公司
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年11月28日

同意转入
Agree to be transferred to

立信会计师事务所有限公司深圳分所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年11月28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

同意转出
Agree to be transferred from

大华会计师事务所
有限公司深圳分所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年9月30日

同意转入
Agree to be transferred to

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)深圳分所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年9月30日



姓名: 蒋玉龙
 Full name: JIANG YULONG
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1982-01-15
 Date of birth: 1982-01-15
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: LIXIN CPAS LLP
 身份证号码: 310101198201150011
 Identity card No: 310101198201150011



此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用

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: 310101198201150011
 No. of Certificate: 310101198201150011

批准注册会计师协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shenzhen Institute of CPAs

发证日期: 2015年12月15日
 Date of Issuance: 2015 Y 12 M 15 D

蒋玉龙
 310000062505
 深圳市注册会计师协会



统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照



扫描市场主体
身份证了解更多
登记、备案、许可、
监管信息、体验
更多应用服务。

证照编号: 01000000202301120074

(副本)

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域的技术服务; 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】

登记机关



2023 年 01 月 12 日

证书序号: 0001247



会计师事务所 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

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:



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

