

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[2024]E1329 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

## 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

1/1



## 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

Wuxi, Jiangsu, China

总机：86（510）68798988

Tel: 86（510）68798988

传真：86（510）68567788

Fax: 86（510）68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

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

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）  
苏公W[2024]E1329号  
执业专用章（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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2024 年 4 月 29 日出具了苏公 W[2024]A809 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 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）。

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 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 2023 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 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 2023 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[2024]E1329号)之盖章页)

公证天业会计师事务所



中国注册会计师  
(项目合伙人)

周 嫫



中国注册会计师

姜雪姣



中国·无锡

2024年4月29日

1/1





										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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	盘锦万德斯环保科技有限公司	子公司	其他应收款	16,060,085.47	-	-	15,808,811.22	251,274.25	暂借款	非经营性往来
	南京万德斯环保有限公司	子公司	其他应收款	77,993,804.47	46,264,000.00	-	15,000,000.00	109,257,804.47	暂借款	非经营性往来
	万德斯环保节能科技（陕西）有限公司	子公司	其他应收款	500.00	4,100.00	-	160.86	4,439.14	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	其他应收款	1,000.00	1,000.00	-	-	2,000.00	暂借款	非经营性往来

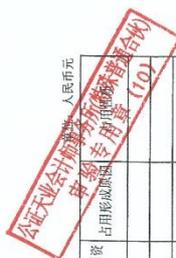
剑阁万德斯环保科技有限责任公司	子公司	其他应收款	-	6,080,000.00	-	-	6,080,000.00	暂借款	非经营性往来
新乡荣军环保科技有限公司	子公司	其他应收款	-	3,206,880.83	-	-	3,206,880.83	暂借款	非经营性往来
东海县万德斯环保科技有限公司	子公司	其他应收款	-	1,784,000.00	-	1,784,000.00	-	暂借款	非经营性往来
万德斯（淮南）新能源科技有限公司	子公司	其他应收款	510,000.00	-	-	-	510,000.00	暂借款	非经营性往来
太和县梦马环境科技有限公司	子公司	其他应收款	500,000.00	31,800,000.00	-	21,000,000.00	11,300,000.00	暂借款	非经营性往来
江苏万圆锂能新材料有限公司	子公司	其他应收款	-	7,650,000.00	-	7,500,000.00	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	其他应收款	-	300,000.00	-	-	300,000.00	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	其他应收款	-	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	暂借款	非经营性往来



方及其附 属企业										营性 往来
										非经 营性 往来
总计	-	-	-	95,289,989.94	136,440,180.83		86,592,972.08	145,137,198.69	-	-



南京万德斯环保科技股份有限公司  
2023年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表



非经营性资金占用		占关联方与上市公司的关联关系		2023年度发生金额(不含利息)		2023年度发生金额(如行)		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		往来性质	
现大股东及其附属企业	小计	现大股东及其附属企业	小计	2023年年初占用资金余额	2023年度发生金额(不含利息)	2023年利息(如行)	2023年度偿还累计发生金额	2023年年初占用资金余额	2023年期末占用资金余额	2023年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	往来形成原因	往来性质	
其他应收款		其他应收款		16,000,085.47	-	-	15,808,811.22	16,000,085.47	251,274.25	251,274.25	暂借款	非经营性往来			
其他应收款		其他应收款		77,993,804.47	46,264,000.00	-	15,000,000.00	77,993,804.47	109,257,804.47	109,257,804.47	暂借款	非经营性往来			
其他应收款		其他应收款		500.00	4,100.00	-	160.86	500.00	4,439.14	4,439.14	暂借款	非经营性往来			
其他应收款		其他应收款		1,000.00	1,000.00	-	-	1,000.00	2,000.00	2,000.00	暂借款	非经营性往来			
其他应收款		其他应收款		-	6,080,000.00	-	-	6,080,000.00	6,080,000.00	6,080,000.00	暂借款	非经营性往来			
其他应收款		其他应收款		-	3,206,880.83	-	-	3,206,880.83	3,206,880.83	3,206,880.83	暂借款	非经营性往来			
其他应收款		其他应收款		510,000.00	1,784,000.00	-	1,784,000.00	510,000.00	510,000.00	510,000.00	暂借款	非经营性往来			
其他应收款		其他应收款		500,000.00	31,800,000.00	-	21,000,000.00	500,000.00	11,300,000.00	11,300,000.00	暂借款	非经营性往来			
其他应收款		其他应收款		-	7,650,000.00	-	7,500,000.00	-	150,000.00	150,000.00	暂借款	非经营性往来			
其他应收款		其他应收款		-	300,000.00	-	-	-	300,000.00	300,000.00	暂借款	非经营性往来			
其他应收款		其他应收款		-	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00	暂借款	非经营性往来			
其他应收款		其他应收款		-	1,900,000.00	-	1,900,000.00	-	-	-	暂借款	非经营性往来			
其他应收款		其他应收款		-	15,000,000.00	-	15,000,000.00	-	-	-	暂借款	非经营性往来			
其他应收款		其他应收款		-	100,000.00	-	-	-	100,000.00	100,000.00	暂借款	非经营性往来			
其他应收款		其他应收款		-	2,250,000.00	-	-	-	2,250,000.00	2,250,000.00	暂借款	非经营性往来			
其他应收款		其他应收款		-	200.00	-	-	-	200.00	200.00	暂借款	非经营性往来			
其他应收款		其他应收款		224,600.00	18,100,000.00	-	8,600,000.00	224,600.00	9,724,600.00	9,724,600.00	暂借款	非经营性往来			

15/10

南京万德斯环保科技股份有限公司  
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

立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
审验专用章(10)

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	2023年初占用资金金额	2023年度占用资金发生金额(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年末占用资金余额	占用形成原因	占用比例(%)
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				95,289,989.94	136,440,180.83		86,592,572.08	145,137,198.69		

法定代表人:刘军

主管会计工作负责人:张开圣

会计机构负责人:张开圣



 张开圣

 张开圣

1/1



# 营业执照

(副本)

编号 320200666202303220003

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。



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 1100万元整

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5-1001室

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资情况报告；清算、合并、分立、收购兼并、财务决策、破产清算、资产评估、会计咨询、税务咨询、会计、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08月06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

1/1



# 会计师事务所 执业证书

名称：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：张彩斌  
 主任会计师：  
 经营场所：无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：32020028  
 批准执业文号：苏财会[2013]36号  
 批准执业日期：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：

二〇一三年五月五日

中华人民共和国财政部制

证书编号: 32000010081 No. of Certificate	姓名: 周雅 Full name 性别: 女 Sex 出生日期: 1972-05-09 Date of birth 工作单位: 江苏立信会计师事务所(普通合伙)江苏分所 Working unit 身份证号: 32010319720509024X Identity card No.
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs	
发证日期: 2004 年 06 月 25 日 Date of Issuance	
2016年09月07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
周雅(32000010081) 您已通过2021年年检 江苏省注册会计师协会	同意调出 Agree the holder to be transferred from
年 月 日	同意调入 Agree the holder to be transferred to
6	10

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: 梅露霞  
性别: 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: 320981199504210240



登记  
Registration

合格, 继续有效一年。  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号: 110002040341  
No. of Certificate  
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2020 年 12 月 30 日  
Date of Issuance



年 月 日  
Year Month Day