

# 关于对浙江嘉澳环保科技股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

立信中联专审字[2025]D—0212 号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）  
LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

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。  
报告编码：津252MK3YBRK



## 目 录

|           |     |
|-----------|-----|
| 一、 专项审计说明 | 1—2 |
|-----------|-----|

## 二、 附件

|                                                 |   |
|-------------------------------------------------|---|
| 1. 浙江嘉澳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 | 1 |
|-------------------------------------------------|---|





## 关于对浙江嘉澳环保科技股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

立信中联专审字[2025]D-0212 号

浙江嘉澳环保科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了浙江嘉澳环保科技股份有限公司（以下简称嘉澳环保）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、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注，并于 2025 年 4 月 28 日出具了立信中联审字[2025]D-0628 号无保留意见的审计报告。

根据《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的要求，嘉澳环保编制了后附的《浙江嘉澳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”）。

设计、执行和维护与编制和列报情况说明有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是嘉澳环保管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计嘉澳环保 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对嘉澳环保实施 2024 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。为了更好地理解嘉澳环保 2024 年度控股股东及其他关联方资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅作为嘉澳环保 2024 年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。

附件：浙江嘉澳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

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国天津市

2025 年 4 月 28 日





附件

浙江嘉澳环保科技有限公司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

编制单位：浙江嘉澳环保科技有限公司

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<br>的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2024年期初占用<br>资金余额 | 2024年度占用累计发<br>生金额（不含利息） | 2024年度占用资金<br>的利息（如有） | 2024年度偿还属<br>计发生金额 | 2024年期末占用<br>资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质   |
|----------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|--------|--------|
| 现大股东及其附属企业     |                 |                 |             |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
| 小 计            |                 |                 |             |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
| 前大股东及其附属企业     |                 |                 |             |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
| 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<br>的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2024年期初往来<br>资金余额 | 2024年度往来累计发<br>生金额（不含利息） | 2024年度往来资金<br>的利息（如有） | 2024年度偿还属<br>计发生金额 | 2024年期末往来<br>资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质   |
| 大股东及其附属企业      |                 |                 |             |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
| 小 计            |                 |                 |             |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
| 上市公司的子公司及其附属企业 |                 |                 |             |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
|                | 福建省明洲环保发展有限公司   | 子公司             | 其他应收款       | 17,665.68         | 400.00                   |                       | 3,500.00           | 14,565.68         | 资金拆借   | 非经营性往来 |
|                | 浙江嘉澳绿色新能源有限公司   | 子公司             | 其他应收款       | 555.50            | 27,199.41                |                       | 8,298.23           | 19,456.67         | 资金拆借   | 非经营性往来 |
|                | 济宁嘉澳鼎新环保新材料有限公司 | 子公司             | 其他应收款       | 4,313.00          | 5,702.58                 |                       | 220.64             | 10,015.58         | 资金拆借   | 非经营性往来 |
|                | 连云港嘉澳新能源有限公司    | 子公司             | 其他应收款       |                   | 127,900.70               |                       | 118,352.21         | 9,548.49          | 资金拆借   | 非经营性往来 |
|                | 浙江绿智新贸易有限公司     | 孙公司             | 其他应收款       |                   | 6,389.26                 |                       | 6,389.26           |                   | 资金拆借   | 非经营性往来 |
|                | 浙江嘉澳化学有限公司      | 子公司             | 其他应收款       |                   | 10.00                    |                       | 10.00              |                   | 资金拆借   | 非经营性往来 |
|                | 浙江嘉德进出口有限公司     | 子公司             | 其他应收款       | 244.40            | 56,147.25                |                       | 56,391.65          |                   | 资金拆借   | 非经营性往来 |
|                | 连云港嘉澳新能源有限公司    | 子公司             | 其他应收款       |                   | 27.82                    |                       | 27.82              |                   | 代收代付   | 非经营性往来 |
|                | 连云港嘉澳港口储运有限公司   | 孙公司             | 其他应收款       |                   | 43.57                    |                       | 43.57              |                   | 代收代付   | 非经营性往来 |
| 小 计            |                 |                 |             | 22,778.58         | 223,820.58               |                       | 193,233.38         | 53,586.42         |        |        |
| 关联自然人          |                 |                 |             |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
| 小 计            |                 |                 |             |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
| 其他关联方及其附属企业    |                 |                 |             |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
| 小 计            |                 |                 |             |                   |                          |                       |                    |                   |        |        |
| 总计             |                 |                 |             | 22,778.58         | 223,820.58               |                       | 193,233.38         | 53,586.42         |        |        |

企业法定代表人：

沈健

主管会计工作负责人：

吴逸敏

总会计师（或财务总监）：

吴逸敏

会计机构负责人（会计主管人员）：

黄潇





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

911201160796417077

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 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所

执行事务合伙人 朱超

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，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务。（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）\*\*\*

出资额 壹仟叁佰捌拾万元人民币

成立日期 二〇一三年十月三十一日

主要经营场所 天津自贸试验区（东疆保税港区）  
亚州路6865号金融贸易中心北区  
1-1-2205-1



登记机关

2024年12月18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：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

仅限出具报告使用

首席合伙人：邓超

主任会计师：

经营场所：天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路6865号  
金融贸易中心北区1-1-2205-1

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：12010023

批准执业文号：津财会（2013）26号

批准执业日期：二〇一三年十月十四日



证书序号：0021537

## 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：天津市财政局

二〇一三年十月十四日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 俞德明  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1975年7月3日  
工作单位 Working unit 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)  
执业证号码 Certificate No. 330227197507031834



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.



俞德明 330000480668

证书编号：330000480668  
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：200 11 月 12 日  
Date of Issuance /m /d

仅供报告使用 他用无效。





姓 Full name 陈小红

Sex 女

出生 Date of birth 1986年1月19日

工作单位 Working unit 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 浙江分所

身份证号码 Identity card No. 330205198601193326



陈小红 120100232591

### 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：120100232591  
No. of Certificate

批准注册协会：浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2024年3月31日  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d

仅供出具报告使用，他用无效。

