

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[2024]第 ZI10307 号

立信
(特殊
文件)





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[2024]第 ZI10307 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”)2023 年度的财务报表，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 2024 年 4 月 26 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZI10305 号保留意见审计报告。

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 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”)。

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 2023 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 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财务报表一并阅读。





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 2023 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)

(特殊普通合伙)

中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

2024年4月26日



广东联泰环保股份有限公司 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

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	2023 年期 初占用资 金余额	2023 年度 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	本公司实际控制人 控制的公司	其他应收款	584.19	37,000.00	325.11	37,909.30	-	资金占用	非经营性占用
小计	-	-	-	584.19	37,000.00	325.11	37,909.30	-	-	-
前大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	-	不适用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	584.19	37,000.00	325.11	37,909.30	-	-	-
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	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
大股东及其附属企业	汕头市得成投资有限公司	本公司实际控制人 控制的公司	其他应收款	-	5,396.20	-	5,396.20	-	注 2	经营性往来
	深圳市联泰投资集团有限公司	本公司实际控制人 控制的公司	其他应收款	-	9,000.00	-	1,800.00	7,200.00	股权转让款	经营性往来
	邵阳联泰江北水务有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	4,296.34	4,001.09	-	4,201.00	4,096.43	往来款	非经营性往来
	汕头市联泰新源水务有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	8,044.42	3,460.00	-	1,000.40	10,504.02	往来款	非经营性往来
	汕头市联泰湖海水务有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	893.41	8,500.87	-	3,800.98	5,593.30	往来款	非经营性往来
	汕头市联泰澄海水务有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	20,359.10	15,790.00	-	21,000.00	15,149.10	往来款	非经营性往来
	常德联泰水务有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	292.63	4.68	-	283.50	13.81	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	湖南联泰嘉禾环境科技有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	414.38	8,317.98	-	5,700.00	3,032.36	往来款	非经营性往来
	汕头联泰关埠水务有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	535.35	2,751.18	-	4.03	3,282.50	往来款	非经营性往来
	汕头市联泰苏南水务有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	3,791.27	720.14	-	0.59	4,510.82	往来款	非经营性往来
	汕头市联泰苏南水务有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	1,596.68	2,505.42	-	150.68	3,951.42	往来款	非经营性往来
	汕头市联泰苏北水务有限公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	1,031.20	-	100.14	931.06	往来款	非经营性往来



关联方	关联关系	上市公司之子公司	其他应收款	577.84	3,122.00	1,400.40	2,299.44	非经营性往来
汕头市联泰城西水务有限公司	上市公司之子公司	上市公司之子公司	其他应收款				往来款	
汕头市泰创机电设备工程有限公司	上市公司之子公司	上市公司之子公司	其他应收款		1,350.00	1,250.46	99.54	往来款
深圳市联泰实业发展有限公司	上市公司之子公司	上市公司之子公司	其他应收款	-	6,729.70	6,729.70	-	往来款
无	不适用	不适用	不适用					不适用
其他关联方及其附属企业	广东联南环保科技有限公司	上市公司联营企业	其他应收款	80.00	55.00	135.00	-	往来款
总计				40,881.42	72,735.46	52,953.08	60,663.80	

注 1: 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。截至本

止本报告出具日资金占用余额为零。

注 2: 2023 年 3 月, 联泰环保通过同一控制下企业合并向深圳市联泰投资集团有限公司 (“深圳联泰投资”) 及汕头市得成投资有限公司收购深圳市联泰实业发展有限公司股权。在合并日前, 深圳市联泰实业发展有限公司与汕头市得成投资有限公司存在关联资金往来。合并日前, 深圳市联泰实业发展有限公司其他应付汕头市得成投资有限公司 5,396.20 万元。合并日后, 深圳市联泰实业发展有限公司偿还了对汕头市得成投资有限公司的往来款, 2023 年 12 月, 联泰环保将其持有的深圳市联泰实业发展有限公司股权全部出售给深圳联泰投资, 股权处置后, 深圳市联泰实业发展有限公司不再纳入联泰环保合并范围, 联泰环保与深圳市联泰实业发展有限公司间的往来资金已

结清。

公司负责人 (法定代表人): _____

主管会计工作负责人: _____

会计机构负责人: _____





姓名 徐冬冬
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1985-01-01
Date of birth
工作单位 深圳南方民和会计师事务所
Working unit
身份证号码 360121198501011533
Identity card No.



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.



1020913047
深圳注册会计师协会



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.

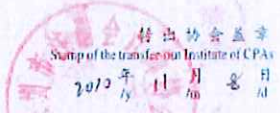


此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用

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

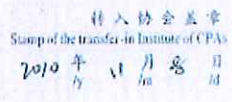
同意调出
Agree the holder to be transferred from

深圳南方民和会计师事务所有限责任公司 事务所 CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

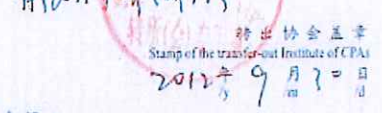
中审国际会计师事务所有限公司深圳分所 事务所 CPAs



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

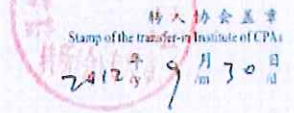
同意调出
Agree the holder to be transferred from

大华会计师事务所有限公司深圳分所 事务所 CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所 事务所 CPAs





姓名	蒋玉龙
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1988-12-07
Date of Birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit	
身份证号码	43057819881207291*
Identity card No.	



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:
No. of Certificate 310000062505

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

发证日期:
Date of Issuance 2019 年 12 月 20 日

蒋玉龙
310000062505
深圳市注册会计师协会

月 日



营业执照

统一社会信用代码
91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

(副本)

市场主体更多许可信息，
扫描了解。备案信息，
扫码验证。更多应用服务。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)
立信会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

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；清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、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

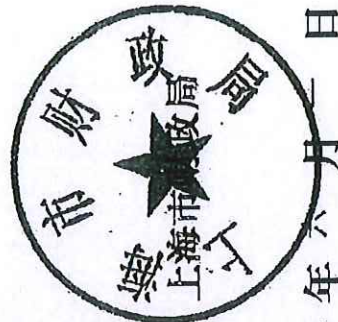


2024年01月15日

证书序号:0001247

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



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：特殊普通合伙企业

执业证书编号：310000096

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）

