

启迪环境科技发展股份有限公司  
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

大信专审字[2025]第 2-00183 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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，

可通过手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业监管信息平台”进行验证

报告编号：京25HDM00005



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP  
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower  
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82327668  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com

# 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

大信专审字[2025]第 2-00183 号

启迪环境科技发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了启迪环境科技发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括2024年12月31日合并及母公司资产负债表、2024年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于2025年4月27日出具大信审字[2025]第2-00777号审计报告。在对上述财务报表审计过程中，我们对该等财务报表附注披露的“贵公司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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

## 一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵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编制过程。

## 二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计和审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务，该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP.  
Room2206 22/F,Xueyuan International Tower  
No.1 ZhichunRoad,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327200  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二五年四月二十七日



# 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：人民币万元

上市公司核算的会计科目	2024年年初占用资金余额	2024年度发生额	2024年度偿还金额	2024年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	2024年度发生额	
							2024年度发生额	2024年度偿还金额
应收账款	6,365.49			6,365.49	出售房款	非经营性占用		
	6,365.49			6,365.49				
	6,365.49			6,365.49				
上市公司往来资金余额				2024年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	2024年度发生额	2024年度偿还金额
应收账款	182,996.13			170,434.05	工程款、设备款	经营性往来	15,362.08	
其他应收款	474,242.84			430,714.63	往来款	非经营性往来	348,410.20	





性质

往来

往来

往来

往来

往来

往来

往来

往来

往来

往来

往来



24年度生 息累计发 金额	2024年 期末 往来资 金余 额	往来形成 原因	往来性质
34 552.	1,870.87	工程款	经营性往来
54 143.	18.69	保险、服 务费	经营性往来
22 -37.	13.90	保险、服 务费	经营性往来
3,287.34		往来款	非经营性往来
526.01	6,851.22	往来款	非经营性往来
3,742.61	367.55	往来款	非经营性往来
229.47		往来款	非经营性往来
3.81	12,587.49	往来款	非经营性往来
1,164.74	23.93	往来款	非经营性往来
4,243.14	1.99	往来款	非经营性往来
333.28		往来款	非经营性往来



往来方与上市公司关联关系	上市公司核算的科目	2024年初往来余额	2024年度往来发生金额(不含利息)	2024年度往来资金利息(如有)	2024年度偿还累计金额	2024年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
资金								
安徽汇管理	其他应付款	16.26	2.59		3.16	115.69	理赔款	非经营性往来
河南省	其他应付款		5.57			5.57	理赔款代垫款	非经营性往来
河南城市发展	其他应付款		1754.44		882.73	871.71	往来款	非经营性往来
北京恒有		101,445	4,336.61		27,023.46	78,249.60		
北京海设备	应收账款	6,000				60.00	托管运营	经营性往来
北京桑有	应收账款	1,447.46				1,447.46	设备款	经营性往来
湖北济	应收账款	1.81				1.81	租赁	经营性往来
桑顿新	应收账款	42.00				42.00	托管运营	经营性往来
桑德生	应收账款	1,215.49				1,215.49	设备款	经营性往来
北京桑德展有	应收账款	19.35				19.35	设备款	经营性往来
	预付账款	50.21			50.21		房租	经营性往来



往来方名称	往来方与上市公司关系	上市公司核算科目	2024年期初往来资金余额	2024年度往来发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度往来发生金额	2024年末往来资金余额	期末资金余额	往来原因	往来性质
环境工程公司	关联法人	预付账款	159.03	-159.03					工程款	经营性往来
环境工程公司	关联法人	其他应收款	276.99	159.03				35.42	质保金	经营性往来
环境科技有限公司	关联法人	其他应收款	10.48	8.42		11.72		7.18	代收款	非经营性往来
水务有限公司	关联法人	长期应收款	2,160.00				2.10	0.00	融资租赁	经营性往来
水务科技公司	关联法人	长期应收款	8,880.70				8.88	0.70	融资租赁	经营性往来
环境科技公司	关联法人	应收账款	173.95				17.39	3.95	融资租赁	经营性往来
华环境研究院有限公司	关联法人	应收账款	400.00				40.00	0.00	设备款	经营性往来
厨垃圾公司	关联法人	应收账款	1,127.00				1,127.00	7.00	工程款	经营性往来
水环境公司	关联法人	应收账款	93.40				93.40	40.00	技术服务	经营性往来
环境服务公司	关联法人	应收账款	343.20	170.33		176.74	336.17	86.00	技术服务	经营性往来
环境管理公司	关联法人	预付账款	0.45	63.75		63.75	0.45	0.00	不卫生服务	经营性往来
									租赁	经营性往来



往来形成原因	往来性质
2024年期末往来资金余额	
	经营性往来
17.99	经营性往来
10.98	经营性往来
	经营性往来
	经营性往来
	经营性往来
4.71	经营性往来
3.00	经营性往来
36.28	经营性往来
9.82	经营性往来
8.87	经营性往来
3.00	经营性往来

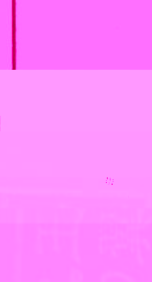
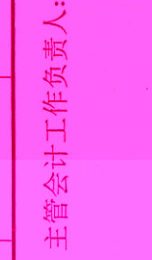
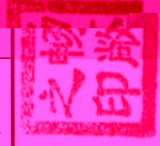


往来方与上市公司 的关联关系	上市公司 核算的会计 科目	2024年期初 往来资金余 额	2024年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2024年度 往来资金 的利息 (如有)	2024年度偿 还累计发生 金额	2024年末 往来资金余 额	往来形成 原因	往来性质
关联法人	其他应收款	10.00				0.00	保证金	经营性往来
关联法人	其他应收款	61.18	-18.59			2.59	工程款	经营性往来
关联法人	其他应收款	2.82				2.82	押金	经营性往来
关联法人	其他应收款	1.44			0.33	1.11	押金	经营性往来
关联法人	其他应收款	0.95				0.95	保证金	经营性往来
关联法人	其他应收款	0.20				0.20	保证金	经营性往来
关联法人	其他应收款	1.40	0.70			2.10	押金	经营性往来
关联法人	其他应收款	0.45	0.50		0.45	0.50	租金	经营性往来
关联法人	其他应收款	11.67	7.21		7.21	1.67	扣社保 代工资	非经营性往来
		16,643.29	262.31		345.94	16,557.66		
		775,818.71	312,282.94		391,143.71	696,957.94		
小计								
总计								

法定代表人:

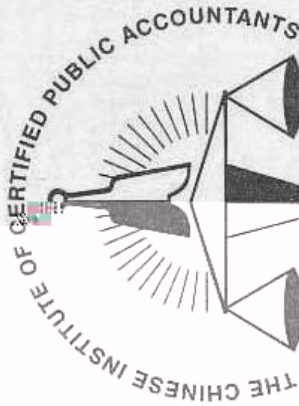
主管会计工作负责人:

会计机构负责人:









中国注册会计师协会

索保国

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

Identity card No.



1968年10月15日

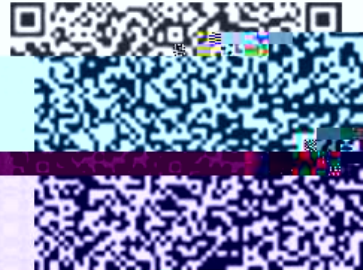
湖北大信有限责任会计师事务所  
天信会计师事务所湖北分所

210102681015585

## 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

420000024390

批准注册协会：湖北注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999年10月10日  
Date of Issuance /y /m /d



REGISTERED PUBLIC ACCOUNTANTS

08

师事务所(特殊普通

分所

109083011

证书编号:  
No. of Certificate

湖北省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2020 年 06 月 11 日

