

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.





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, 22E, Yexuan International Tower,
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China 100083

电话: +86 (10) 82327668
传真: +86 (10) 82327668
网址: 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1月27日出具了大信审字[2025]第2-00377号审计报告。在对上述财务报表进行审计基础上,我们审计了贵公司编制的《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6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。

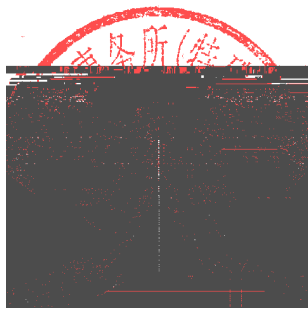
治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

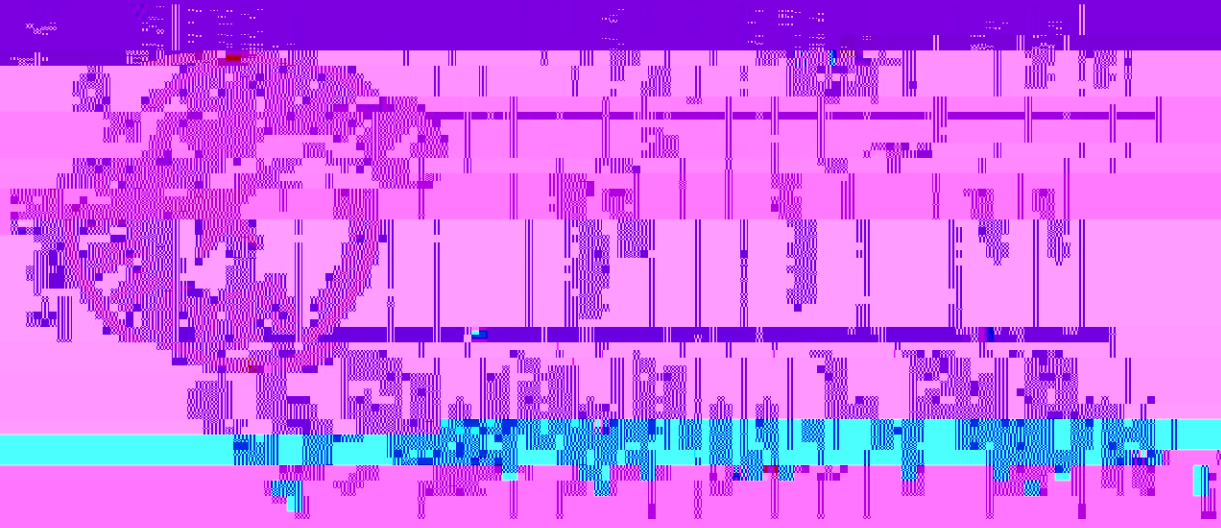
二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或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







其他

2024
占用的
的(如)

项目	2024年12月31日	2023年12月31日
货币资金	1,234,567	987,654
应收账款	567,890	432,109
预付款项	123,456	98,765
其他应收款	78,901	65,432
存货	345,678	210,987
固定资产	2,109,876	1,876,543
无形资产	456,789	321,098
长期股权投资	654,321	543,210
其他非流动资产	210,987	109,876
合计	6,371,435	5,535,652

2024
往来的
的(如)

项目	2024年12月31日	2023年12月31日
应付账款	876,543	765,432
预收款项	210,987	109,876
其他应付款	345,678	234,567
应付职工薪酬	123,456	112,345
应交税费	98,765	87,654
其他流动负债	65,432	54,321
合计	1,620,861	1,363,605

币万元

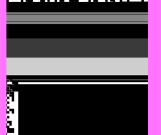
用性质

营性占用

非性质

性往来

性往来





往来方名称	往来方与上市公司关联关系	上市公司核算科目	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来的利息(如有)	2024年度偿还累计金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
保能源环保公司	关联法人	应收账款	1017.91				5,017.21	工程款	经营性往来
洪林清新能源环保科技有限公司	关联法人	应收账款	100.32	8.02				工程款	经营性往来
雄东万联科技有限公司	关联法人	应收账款	34.39	99.70				环卫服务	经营性往来
发城市工(长垣城南)公司	关联法人	应收账款	23.72	-23.72				环卫服务	经营性往来
发新环源(滑城市)有限公司	关联法人	应收账款	300.40					车辆租赁	经营性往来
环保力有限公司	关联法人	应收账款	5,733.86				86.47	环卫服务	经营性往来
洁能有限公司	关联法人	应收账款	428.63				1,290.59	工程款	经营性往来
亳州公孟州水参有限公司	关联法人	应收账款	0.60				375.05	货款	经营性往来
发新环有限公司	关联法人	应收账款	0.60					环卫服务	经营性往来
发新环有限公司	关联法人	应收账款	1,616.97					环卫服务	经营性往来
德尚保科技公司	关联法人	应收账款		2.88			1.44	工程款	经营性往来
魏县启恒环保科技有限公司	关联法人	应收账款					1.44	环卫服务	经营性往来



性质

往往来

往往来

往往来

往来

往来

往来

往来

往来

往来

往来



飞性质

性往来

性往来

性往来

性往来

性往来

性往来

性往来

性往来

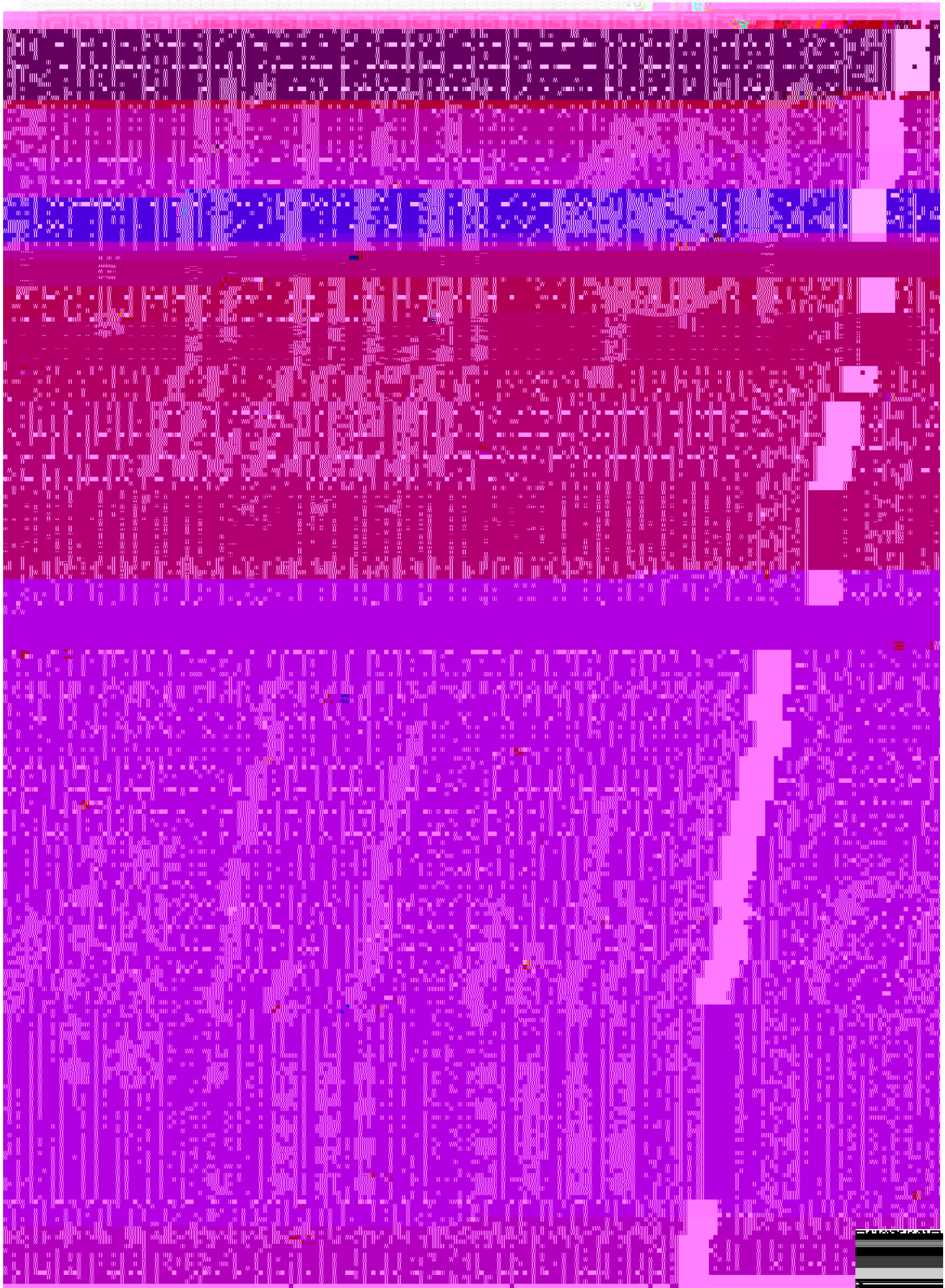
性往来

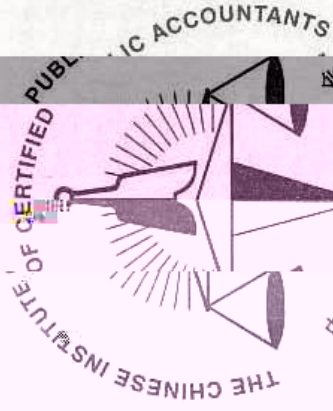
性往来

性往来

性往来







中国注册会计师协会

姓名 Full name 索保国
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1988年10月15日
工作单位 Working unit 大信会计师事务所湖北分公司
身份证号码 Identity card No. 02681015585



