

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[2024]第 2-00156 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 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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[2024]第 2-00156 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 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 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 2024 年 4 月 25 日出具大信审字[2024]第 2-00552 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 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“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。



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) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

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 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·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月二十五日

上市公司 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

编制单位：启迪环境科技发展股份有限公司

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 年度占用累计发生金额（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
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
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
控股股东、实际控制人及其附属企业										

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年年初往来资金余额	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
上市公司的子公司及其附属企业	子公司	子公司	应收账款	177,343.78	8,510.28		2,857.93	182,996.13	工程款、设备款	经营性往来
	子公司	子公司	其他应收款	493,779.66	323,489.82		343,026.64	474,242.84	往来款	非经营性往来
城发投资及关联方	城发环保能源(滑县)有限公司	关联法人	应收账款	208.64	1,113.53		1,021.77	300.40	环卫服务	经营性往来
	城发新环卫(长垣市)有限公司	关联法人	应收账款	75.26	-51.54			23.72	车辆租赁	经营性往来
	城发城市服务科技(河南)有限公司	关联法人	应收账款	90.00	244.39		300.00	34.39	环卫服务	经营性往来
	城发水务有限公司	关联法人	应收账款	629.78			201.15	428.63	货款	经营性往来
	城发城市服务科技(浚县)有限公司	关联法人	应收账款	91.54	-91.54				车辆租赁	经营性往来
	城发新环卫(孟州市)有限公司	关联法人	应收账款	18.73	-18.13			0.60	环卫服务	经营性往来
	城发新环卫有限公司郑州市上街区分公司	关联法人	应收账款	0.60				0.60	环卫服务	经营性往来
	城发环保能源(鹤壁)有限公司	关联法人	应收账款	5.22	10.50		15.72		车辆租赁	经营性往来
	城发新环卫有限公司漯河市城乡一体化示范区分公司	关联法人	应收账款	0.87	-0.87				车辆租赁	经营性往来
	城发新环卫有限公司西华县分公司	关联法人	应收账款	62.73	-62.73				车辆租赁	经营性往来

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年年初往来资金余额	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
重庆绿能新能源有限公司	关联法人	应收账款	293.44			6.63	286.81	工程款	经营性往来
通辽蒙东固体废弃物处置有限公司	关联法人	应收账款	1,937.42			1,937.42		技术服务费	经营性往来
临朐邑清环保能源有限公司	关联法人	应收账款	133.76				133.76	工程款	经营性往来
兰陵兰清环保能源有限公司	关联法人	应收账款	116.89			1.26	115.63	工程款	经营性往来
巨鹿县聚力环保有限公司	关联法人	应收账款	10.00				10.00	工程款	经营性往来
楚雄东方新能源环保有限公司	关联法人	应收账款	100.32				100.32	工程款	经营性往来
滑县城市发展投资有限公司	关联法人	应收账款	2,352.41	1,028.59		2,000.00	1,381.00	车辆租赁	经营性往来
亳州洁能电力有限公司	关联法人	应收账款	6,368.63	16.39		651.16	5,733.86	工程款	经营性往来
魏县德尚环保有限公司	关联法人	应收账款	2,316.12			699.15	1,616.97	工程款	经营性往来
溆浦鹏程环保有限公司	关联法人	应收账款	4,522.73			39.70	4,483.03	工程款	经营性往来
兴平金源环保有限公司	关联法人	应收账款	15,246.91			19.54	15,227.37	工程款	经营性往来
通辽华通环保有限责任公司	关联法人	应收账款	2,077.07			389.13	1,687.94	工程款	经营性往来
迁安德清环保能源有限公司	关联法人	应收账款	6,039.78			192.90	5,846.88	工程款	经营性往来
库车景胜新能源环保有限公司	关联法人	应收账款	6,882.38			1,748.42	5,133.96	工程款	经营性往来

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
郑州航空港环保能源有限公司	关联法人	应收账款	20,740.62				20,740.62	工程款	经营性往来
白城市东嘉环保有限公司	关联法人	应收账款	1,532.70			1,532.70		工程款	经营性往来
洪湖林清环保能源有限公司	关联法人	应收账款	6,207.91			1,190.00	5,017.91	工程款	经营性往来
湖南启恒环保科技有限公司	关联法人	应收账款	1.44			1.44		环卫服务	经营性往来
安徽汇融人力资源管理有限公司	关联法人	预付账款	552.87	-12.82		448.14	91.91	保险、服务费	经营性往来
河南省人才集团有限公司	关联法人	预付账款	64.93	41.89		46.30	60.52	保险、服务费	经营性往来
城发环境股份有限公司	关联法人	其他应收款	531.06			531.06		往来款	非经营性往来
巨鹿县聚力环保有限公司	关联法人	其他应收款	72.72			72.72		往来款	非经营性往来
楚雄东方新能源环保有限公司	关联法人	其他应收款	0.72			0.72		往来款	非经营性往来
郑州零碳科技有限公司	关联法人	其他应收款	880.00			880.00		往来款	非经营性往来
魏县德尚环保有限公司	关联法人	其他应收款	3,542.42			3,542.42		往来款	非经营性往来
临朐邑清环保能源有限公司	关联法人	其他应收款	13.88			13.88		往来款	非经营性往来

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年年初往来资金余额	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
兰陵兰清环保能源有限公司	关联法人	其他应收款	3.68			3.68		往来款	非经营性往来
青州益源环保有限公司	关联法人	其他应收款	24.67	333.28		24.67	333.28	往来款	非经营性往来
溲浦鹏程环保有限公司	关联法人	其他应收款	3,289.17			1.19	3,287.98	往来款	非经营性往来
兴平金源环保有限公司	关联法人	其他应收款	7,377.22				7,377.22	往来款	非经营性往来
通辽华通环保有限责任公司	关联法人	其他应收款	8.01			8.01		往来款	非经营性往来
迁安德清环保能源有限公司	关联法人	其他应收款	4,129.33			19.10	4,110.23	往来款	非经营性往来
库车景胜新能源环保有限公司	关联法人	其他应收款	229.47				229.47	往来款	非经营性往来
郑州航空港环保能源有限公司	关联法人	其他应收款	13,179.48			588.11	12,591.37	往来款	非经营性往来
巨鹿县北零能源技术有限公司	关联法人	其他应收款	1,325.27			136.60	1,188.67	往来款	非经营性往来
洪湖林清环保能源有限公司	关联法人	其他应收款	4,245.13				4,245.13	往来款	非经营性往来
河南启迪零碳能源环保科技有限公司	关联法人	其他应收款	232.38			232.38		往来款	非经营性往来

	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年年初往来资金余额	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
	北京新易资源科技有限公司	关联法人	其他应收款	173.06	97.77		270.83		往来款	非经营性往来
	城发环保能源(郑州)有限公司	关联法人	其他应收款	4.55			4.55		往来款	非经营性往来
	河南城市发展投资有限公司	关联法人	其他应收款	71,150.98			71,150.98		股权转让款	非经营性往来
	安徽汇融人力资源管理有限公司	关联法人	其他应收款	106.22	16.44		6.40	116.26	理赔款	非经营性往来
小计				189,201.12	2,665.14		89,929.82	101,936.45		
其他关联方	北京海斯顿水处理设备有限公司	关联法人	应收账款	1,447.46				1,447.46	设备款	经营性往来
	北京桑德环境工程有限公司	关联法人	应收账款	1.81				1.81	租赁	经营性往来
	湖北济楚水务有限公司	关联法人	应收账款	42.00				42.00	托管运营	经营性往来
	桑顿新能源科技有限公司	关联法人	应收账款	1,215.49				1,215.49	设备款	经营性往来
	北京国中生物科技有限公司	关联法人	应收账款	60.00				60.00	托管运营	经营性往来
	桑德生态科技有限公司	关联法人	应收账款	19.35				19.35	设备款	经营性往来
	北京桑德水技术发展有限公司	关联法人	预付账款	50.21				50.21	房租	经营性往来
	北京桑德环境工程有限公司	关联法人	预付账款		159.03			159.03	工程款	经营性往来

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年年初往来资金余额	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
北京桑德环境工程有限公司	关联法人	其他应收款	276.39				276.39	质保金	经营性往来
湖北慧智环境科学研究有限公司	关联法人	其他应收款	23.67			23.67		租金	经营性往来
广西桑德水务有限公司	关联法人	长期应收款	2,160.00				2,160.00	融资租赁	经营性往来
晋州市桑德水务科技有限公司	关联法人	长期应收款	8,880.70				8,880.70	融资租赁	经营性往来
新疆国清环境科技发展有限公司	关联法人	应收账款	173.95				173.95	设备款	经营性往来
北京国环清华环境工程设计研究院有限公司	关联法人	应收账款	394.53	5.47			400.00	设备款	经营性往来
中原招采信息科技（河南）有限公司	关联法人	其他应收款	10.00				10.00	保证金	经营性往来
郑州绿源餐厨垃圾处理有限公司	关联法人	应收账款	980.00	147.00			1,127.00	工程款	经营性往来
洛宁中天利新材料有限公司	关联法人	应收账款	2.15			2.15		环卫服务	经营性往来
华卓（盐城）水环境科技有限公司	关联法人	应收账款	93.40				93.40	技术服务	经营性往来
蚌埠城启环境服务有限公司	关联法人	应收账款		343.27			343.27	环卫服务	经营性往来

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
北京华清物业管理有限责任公司	关联法人	预付账款	0.45				0.45	租赁	经营性往来
北京华业阳光新能源有限公司	关联法人	预付账款	8.71				8.71	租赁	经营性往来
文津国际酒店管理（北京）有限公司	关联法人	预付账款	17.99				17.99	租赁	经营性往来
江苏稻源科技集团有限公司	关联法人	预付账款	10.98				10.98	辅材	经营性往来
广东启迪科创孵化器有限公司	关联法人	预付账款		3.19			3.19	租金	经营性往来
启迪（北京）投资管理有限公司	关联法人	预付账款		5.40		4.05	1.35	租金	经营性往来
北京华清物业管理有限责任公司	关联法人	其他应收款	37.37	116.74		117.83	36.28	房租押金	经营性往来
北京华清物业管理有限责任公司	关联法人	其他应收款	9.82				9.82	质保金	经营性往来
宁波启迪科技园发展有限公司	关联法人	其他应收款	0.87				0.87	保证金	经营性往来
北京启迪清洁能源科技有限公司	关联法人	其他应收款	8.77			5.77	3.00	押金	经营性往来
苏州中启盛银装饰科技有限公司	关联法人	其他应收款	56.39	4.79			61.18	工程款	经营性往来

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
天津国际酒店管理(北京)有限公司	关联法人	其他应收款	4.26			1.44	2.82	押金	经营性往来
山东启迪军创科技服务有限公司	关联法人	其他应收款	1.44				1.44	押金	经营性往来
山东启迪军创科技服务有限公司	关联法人	其他应收款		0.95			0.95	保证金	经营性往来
南京启迪物业管理有限公司宁波分公司	关联法人	其他应收款	0.20				0.20	保证金	经营性往来
广东启迪科创孵化器有限公司	关联法人	其他应收款		1.40			1.40	押金	经营性往来
启迪(北京)投资管理有限公司	关联法人	其他应收款		0.45			0.45	租金	经营性往来
蚌埠城启环境服务有限公司	关联法人	其他应收款		11.67			11.67	代扣社保工资	非经营性往来
桑顿新能源科技有限公司	关联法人	应收账款	6,365.49				6,365.49	出售房款	非经营性占用
桑顿新能源科技有限公司	关联法人	其他应收款	10.48				10.48	代付款	非经营性往来
郑州绿源餐厨垃圾处理有限公司	关联法人	其他应收款	10.52	23.38		33.90		代扣社保	非经营性往来
小计			22,374.85	822.74		188.81	23,008.78		
总计			882,699.41	335,487.98		436,003.20	782,184.20		

法定代表人:



主管会计工作负责人:

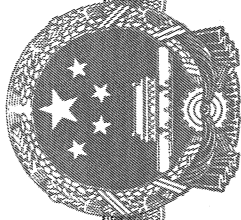


会计机构负责人:



注：（1）公司与城发投资及其附属企业非经营性往来余额主要系河南城市发展投资有限公司及其关联方收购公司子公司股权所致；

（2）公司与桑顿新能源科技有限公司的应收账款 6,365.49 万元系公司出售子公司房产形成的债权。



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星, 谢泽敏

经营范围

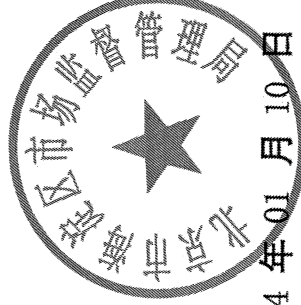
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 4870万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

登记机关

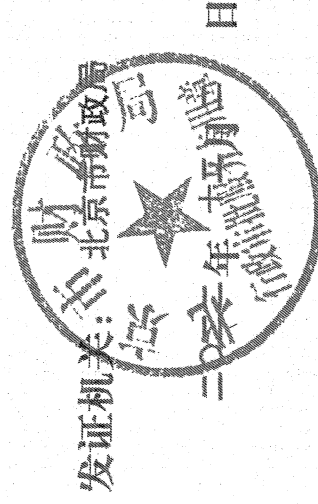


2024年01月10日

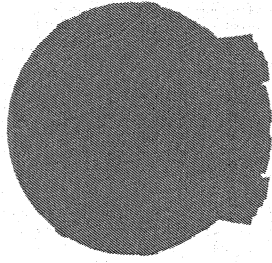
证书序号: 0017384

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



证书编号：
No. of Certificate

420000024390

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

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

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

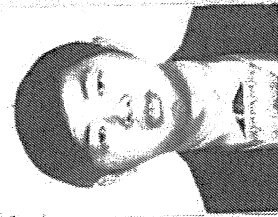
Identity card No.

男

1968 年 10 月 15 日

湖北大信有限责任会计师事务所
大信会计师事务所有限公司湖北分所

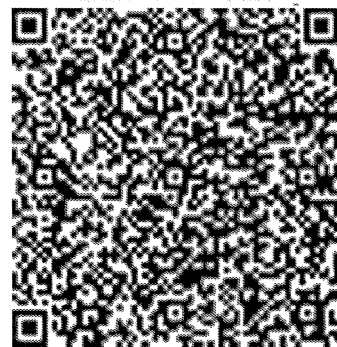
210102681015585

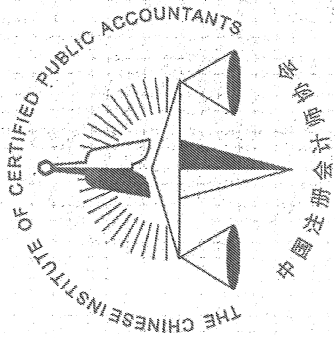


年度检验登记

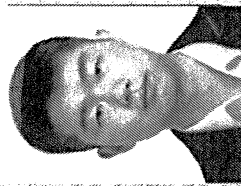
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



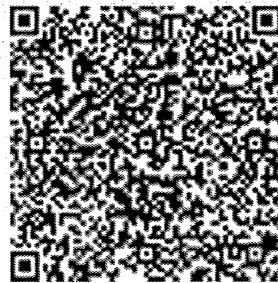


姓名 李嘉伟
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1991-09-08
 Date of birth
 工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 Working unit
 身份证号码
 Identity card No. 43001199109083011



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 110101410765

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

发证日期:
 Date of Issuance 2020 年 06 月 11 日

日
 /d