

关于广东文科绿色科技股份有限公司  
2024 年度非经营性资金占用及  
其他关联资金往来情况的专项说明

久安专审字[2025]第 00020 号

深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：深圳市南山区高新南四道 18 号创维半导体设计大厦  
西座 10 层 1001-1005

邮编：518057

电话：（0755）26996149

传真：（0755）26996149

网址：[www.jiuancpa.com](http://www.jiuancpa.com)

# 目 录

| 内 容   | 页 次   |
|---|-------|
| 一、关于广东文科绿色科技股份有限公司 2024 年度经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明 | 1 - 2 |
| 二、广东文科绿色科技股份有限公司 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    | 3     |
| 三、会计师事务所营业执照及资质证书                                 |       |



## 关于广东文科绿色科技股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况的专项说明

久安专审字[2025]第 00020 号

广东文科绿色科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广东文科绿色科技股份有限公司（以下简称文科股份）2024 年度财务报表，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，以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 25 日出具了久安审字[2025]第 00073 号标准无保留意见的审计报告。

文科股份管理层按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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》和《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定编制了后附的广东文科绿色科技股份有限公司 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）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是文科股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计文科股份 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对文科股份实施于 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2024 年度文科股份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。



**深圳久安会计师事务所（特殊普通合伙）**  
SHENZHEN JIUAN CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

---

本报告仅供文科股份年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为文科股份年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

深圳久安会计师事务所  
  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

\_\_\_\_\_  
李松清

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_  
丰 华

中国·深圳

二〇二五年四月二十五日



# 深圳久安会计师事务所 (特殊普通合伙)

## SHENZHEN JIUAN CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

广东文科绿色科技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

2024年度

| 编制单位：广东文科绿色科技股份有限公司 | 资金往来方名称                         | 关联方与上市公司的关系  | 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 | 2024年度往来资金余额 | 2024年度往来资金余额 | 2024年度往来资金余额 | 2024年度往来资金余额 | 往来形成原因  | 往来性质 (经营性往来、非经营性往来) |
|---------------------|---------------------------------|--------------|-------------|---------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|---------------------|
| 其它关联资金往来            | 佛山市建设发展集团有限公司                   | 控股股东         | 其他应付款       | 45,700.00     | 126,000.00     | 82,400.00    | 82,400.00    | 82,400.00    | 82,400.00    | 拆借款     | 非经营性往来              |
|                     | 佛山市建设发展集团有限公司                   | 控股股东         | 其他应付款       | 628.23        | -              | 96.67        | 96.67        | 3,044.04     | 3,044.04     | 利息      | 非经营性往来              |
|                     | 佛山市建设发展集团有限公司                   | 控股股东         | 其他应付款       | 1,044.96      | 432.60         | 1,044.96     | 428.00       | 428.00       | 428.00       | 担保费     | 非经营性往来              |
|                     | 佛山市建设发展集团有限公司                   | 控股股东         | 其他应付款       | 178.90        | 33.92          | 101.83       | 212.82       | 212.82       | 212.82       | 工程款     | 非经营性往来              |
|                     | 佛山建设发展集团有限公司                    | 控股股东         | 其他应付款       | 105.26        | -              | 29.76        | 29.76        | 3.43         | 3.43         | 工程款、设计款 | 非经营性往来              |
|                     | 佛山建设发展集团有限公司                    | 控股股东         | 其他应付款       | -             | 29.76          | 37.91        | 37.91        | -            | -            | 设计款     | 非经营性往来              |
|                     | 佛山建设发展集团有限公司                    | 控股股东         | 其他应付款       | 83.64         | 33.64          | 81.33        | 81.33        | 7.31         | 7.31         | 工程款     | 非经营性往来              |
|                     | 佛山建设发展集团有限公司                    | 控股股东         | 其他应付款       | 44.82         | 44.82          | 44.82        | 44.82        | 44.82        | 44.82        | 工程款     | 非经营性往来              |
|                     | 佛山建设发展集团有限公司                    | 控股股东         | 其他应付款       | 641.29        | 641.29         | 443.83       | 443.83       | 197.36       | 197.36       | 租赁服务    | 非经营性往来              |
|                     | 佛山市禅城区创智园建设有限公司                 | 控股股东         | 其他应付款       | 1.32          | 1.32           | 1.32         | 1.32         | 1.32         | 1.32         | 供电款     | 非经营性往来              |
|                     | 佛山市禅城区创智园建设有限公司                 | 控股股东         | 其他应付款       | 0.94          | 0.94           | 0.94         | 0.94         | 0.94         | 0.94         | 租赁服务    | 非经营性往来              |
|                     | 佛山市禅城区创智园建设有限公司                 | 控股股东         | 其他应付款       | 0.26          | 0.26           | 0.26         | 0.26         | 0.26         | 0.26         | 押金      | 非经营性往来              |
|                     | 佛山禅城区创智园建设有限公司                  | 控股股东         | 其他应付款       | 0.59          | 0.59           | 0.59         | 0.59         | 0.59         | 0.59         | 租赁服务    | 非经营性往来              |
|                     | 佛山禅城区创智园建设有限公司                  | 控股股东         | 其他应付款       | 0.11          | 0.11           | 0.11         | 0.11         | 0.11         | 0.11         | 押金      | 非经营性往来              |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业    | 佛山市禅城区创智园建设有限公司                 | 控股股东         | 其他应付款       | 21.43         | 21.43          | 21.43        | 21.43        | 21.43        | 21.43        | 材料采购    | 非经营性往来              |
|                     | 武汉光谷远修远教育科技有限公司 (原武汉文科生态环境有限公司) | 子公司          | 应收账款        | 36.31         | -              | 36.31        | 36.31        | 36.31        | 36.31        | 设计费、销售费 | 非经营性往来              |
|                     | 惠安公惠生态环境工程有限公司                  | 子公司          | 其他应付款       | 455.71        | 100.00         | -            | -            | 555.71       | 555.71       | 往来款     | 非经营性往来              |
|                     | 青岛文科生态投资建设有限公司                  | 子公司          | 预付账款        | 1,000.00      | -              | -            | -            | 1,000.00     | 1,000.00     | 工程款     | 非经营性往来              |
|                     | 青岛文科生态投资建设有限公司                  | 子公司          | 其他应付款       | 43,451.73     | 43,451.73      | -            | -            | 30,861.61    | 30,861.61    | 往来款     | 非经营性往来              |
|                     | 哈密市文科基础建设有限公司                   | 子公司          | 其他应付款       | 22,662.00     | -              | -            | -            | 3,000.00     | 3,000.00     | 往来款     | 非经营性往来              |
|                     | 哈密市文科基础建设有限公司                   | 子公司          | 长期应付款       | 8,982.44      | 1,766.10       | -            | -            | 10,738.54    | 10,738.54    | 资金利息    | 非经营性往来              |
|                     | 哈密市文科基础建设有限公司                   | 子公司          | 长期应付款       | 1,101.21      | -              | -            | -            | 1,101.21     | 1,101.21     | 工程款     | 非经营性往来              |
|                     | 深圳文科生态投资建设有限公司                  | 子公司          | 其他应付款       | 29,645.78     | 170,034.59     | -            | -            | 187,603.00   | 187,603.00   | 往来款     | 非经营性往来              |
|                     | 深圳文科生态投资建设有限公司                  | 子公司          | 其他应付款       | 37,046.79     | 85,488.40      | -            | -            | 70,549.11    | 51,936.08    | 往来款     | 非经营性往来              |
|                     | 通城文真生态投资建设有限公司                  | 子公司          | 其他应付款       | 7,310.88      | 3,543.68       | -            | -            | 1,180.00     | 9,674.56     | 往来款     | 非经营性往来              |
|                     | 武汉光谷远修远教育科技有限公司 (原武汉文科生态环境有限公司) | 子公司          | 其他应付款       | 3,064.41      | 5,603.05       | -            | -            | 3.12         | 8,664.34     | 往来款     | 非经营性往来              |
|                     | 深圳文科生态环境有限公司 (原深圳市创景园学绿化有限公司)   | 子公司          | 其他应付款       | 505.65        | 2,875.13       | -            | -            | 2,937.87     | 442.91       | 往来款     | 非经营性往来              |
|                     | 上市公司子公司及其附属企业                   | 广东惠康绿色能源有限公司 | 子公司         | 其他应付款         | 5.00           | -            | -            | -            | 5.00         | 5.00    | 往来款                 |
| 广东惠康绿色能源有限公司        |                                 | 子公司          | 其他应付款       | 2,509.56      | 11,317.78      | -            | -            | 9,074.01     | 4,753.33     | 借款      | 非经营性往来              |
| 广东惠康绿色能源有限公司        |                                 | 子公司          | 其他应付款       | 23.55         | 262.31         | -            | -            | 295.09       | -9.23        | 租赁服务    | 非经营性往来              |
| 广东惠康绿色能源有限公司        |                                 | 子公司          | 其他应付款       | 4.50          | 4,183.96       | -            | -            | 3,276.00     | 912.46       | 往来款     | 非经营性往来              |
| 咸宁文科生态环境建设有限公司      |                                 | 子公司          | 其他应付款       | 5.74          | -              | -            | -            | 5.74         | -            | 往来款     | 非经营性往来              |
| 湖北新昌教育研究院           |                                 | 其他投资企业       | 应收账款        | 6.20          | -              | -            | -            | 6.20         | 6.20         | 旅游服务费   | 非经营性往来              |
| 湖北新昌教育研究院           |                                 | 其他投资企业       | 其他应付款       | 2.00          | -              | -            | -            | 2.00         | 2.00         | 往来款     | 非经营性往来              |
| 湖北新昌教育研究院           |                                 | 其他投资企业       | 预付账款        | 25.00         | -              | -            | -            | -            | 25.00        | 课题研究    | 非经营性往来              |
| 深圳市深广投资有限公司         |                                 | 公司主要股东       | 应收账款        | 16.56         | -              | -            | -            | -            | 16.56        | 租赁服务    | 非经营性往来              |
| 深圳市高世色能源有限公司        |                                 | 参股子公司(原股东)   | 其他应付款       | 1,155.88      | -              | -            | -            | 1,155.88     | 16.56        | 往来款     | 非经营性往来              |
| 总计                  |                                 |              |             |               | 206,376.91     | 455,956.27   | 2,512.48     | 419,055.68   | 245,789.99   |         |                     |

本表已于公司第五届董事会第十四次会议 2024年4月25日批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：