

启迪环境科技发展股份有限公司

控股股东及其他关联方
占用资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 Z-00230 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 WUYIGE Certified Public Accountants.LLP 电话 Telephone: +86 (010) 83327668
 北京市海淀区知春路1号 22/F, Xueyuan International Tower 传真 Fax: +86 (010) 82327668
 学院国际大厦22层 No.1 Zhichun Road, Haidian Dist. 网址 Internet: www.daxinpa.com.cn
 邮编 100083 Beijing, China, 100083

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 2-00230 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 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 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 2022 年 1 月 14 号出具大信专审字[2022]第 2-00727 号保留意见审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《2021 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 5 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——财务报表审计以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核程序，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 WUYIGE Certified Public Accountants LLP 电话: (86) 10 83225566
 北京市海淀区知春路22号 Xuyuan International Tower 传真: (86) 10 83225566
 学院国际大厦22层 No. 12 Zhichun Road, Haidian Dist. 网址: http://www.daxin CPA.com.cn
 邮编 100083 Beijing, China, 100083

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的管理费用情况汇总表与相关账簿记录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2021年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的经常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，不得用作任何其他目的。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



二〇二二年四月十八日



2021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	上市公司核算的科目	2021年期初占用资金余额	2021年度累计发生额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还发生额	2021年末占用资金余额	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										
其他关联方及附属企业	重庆绿能新能源有限公司	关联方	应收账款		314.05			314.05	工程款	经营性往来
	重庆绿能新能源有限公司	关联方	持有待售资产		16.22			46.22	货款	经营性往来
	涪油页岩不保有限公司	关联方	应收账款		3773.90			3795.90	工程款	经营性往来
	兴平金保有限公司	关联方	应收账款		20239.96			20285.96	工程款	经营性往来
	通辽蒙科体废弃物处理有限公司	关联方	应收账款		1937.42			1937.42	技术服务费	经营性往来
	通辽蒙科体废弃物处理有限公司	关联方	应收账款		307.66			307.66	工程款	经营性往来
	双城正信电力有限公司	关联方	应收账款		2.39			12.39	工程款	经营性往来
	青州蓝谷保有限公司	关联方	应收账款		7.89			47.89	工程款	经营性往来



2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

公司名称	关联法人	应收/应付	期初余额	本期发生额	期末余额	往来性质
迁安德清环保能源有限公司	关联法人	应收账款	6,612.66	-6,612.66	0	工程款
临朐品清环保能源有限公司	关联法人	应收账款	133.76	-133.76	0	工程款
兰陵品清环保能源有限公司	关联法人	应收账款	116.89	-116.89	0	工程款
库车景胜新能源环保科技有限公司	关联法人	应收账款	7,327.18	-7,327.88	0	工程款
开封市豫清环保有限公司	关联法人	应收账款	39,866.15	-9,866.75	30,000	工程款
白城睿东嘉环保有限公司	关联法人	应收账款	3,400.13	-3,400.83	0	工程款
巨鹿县聚力环保有限公司	关联法人	应收账款	3,806.17	-3,806.77	0	工程款
巨鹿县聚力环保有限公司	关联法人	应收账款	4,410.00	4.00	4,414.00	车辆使用费
洪湖林清环保科技有限公司	关联法人	应收账款	4,160.18	-4,460.88	0	工程款
楚维东方泰能源环保科技有限公司	关联法人	应收账款	80.32	-100.32	0	工程款
滑县新城市发展投资有限公司	关联法人	应收账款	1,220.10	-1,850.10	0	车辆租赁
城发环保能源(清)有限公司	关联法人	应收账款	33.14	-208.64	0	环卫服务
城发新环保(长垣)有限公司	关联法人	应收账款	23.11	-21.71	1.40	车辆租赁
城发新环保工程有限公司	关联法人	应收账款	34.19	-3-39	31.80	环卫服务
城发新环保股份有限公司	关联法人	其他应收款	51.13	-5-53	46.60	往来款
张江清环保科技有限公司	关联法人	其他应收款	012.15	-1-35	11.00	往来款
濮阳清环保科技有限公司	关联法人	其他应收款	6,612.15	-6,061.25	550.90	往来款



2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

关联方	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
兴平金源环保有限公司	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
通辽华通环保有限责任公司	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
双城市格瑞电力有限公司	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
辽安德清环保能源有限公司	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
库车景胜新能源环保科技有限公司	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
开封市豫清环保科技有限公司	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
白城市东嘉环保科技有限公司	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
巨鹿县聚力环保科技有限公司	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
巨鹿县北零能源技术有限公司	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
德州桑德环保科技有限公司	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
湖北也威环保科技有限公司	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
湖南本清环保能源有限公司	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
河南当道零碳能源环保科技有限公司	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
河北佳理环保科技有限公司	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
湖北利友环保科技有限公司	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
池州万新源环保科技有限公司	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
威远县私嘉源环保科技有限公司	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
威远县私嘉源环保科技有限公司(河南)	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
威远县私嘉源环保科技有限公司(有限)	关联法人	其他应收款	其他应付款	往来款	非经营性往来款
		其他应收款	其他应付款	股权转让	非经营性往来款
		4,772.30	4,772.30		





2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

河南城市发展投资有限公司	发展投资有限公司	关联法人	其他应收款	2021年期初往来资金余额	2021年度累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金余额(如有)	2021年度偿还金额	32,893.97	32,893.97	股权转让款	非经营性往来
	郑州启迪爱研科技有限公司	关联法人	其他应收款		7,404.25			7,404.25	7,404.25	往来款	非经营性往来
小计					207,165.23			207,165.23	207,165.23		
总计					207,165.23			207,165.23	207,165.23		
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金余额(如有)	2021年度偿还金额	2021年期末往来资金余额	2021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											
上市公司的子公司及附属企业	子公司	子公司	应收账款	3,621.45	-5,625.66		4,656.84	218,90.27	218,90.27	工程款、设备款	经营性往来
	子公司	子公司	其他应收款	6,010.19	-2,130.71		3,030.74	5,183.346	5,183.346	往来款	非经营性往来
	桑顿新能源技术有限公司	关联法人	应付账款		665.00			5,65.00	5,65.00	往来款	非经营性往来
	北京海斯利设备有限公司	关联法人	应付账款	1,447.46				1,47.46	1,47.46	设备款	经营性往来
	北京桑德环境工程有限公司	关联法人	应付账款	1.61				1.81	1.81	和管	经营性往来
	湖北济楚水务有限公司	关联法人	应付账款	12.00				42.00	42.00	扩管运营	经营性往来
其他关联方及其附属企业	桑顿新能源技术有限公司	关联法人	应付账款	2,549.1				1,15.49	1,15.49	设备款	经营性往来
	北京国中生物科技有限公司	关联法人	应付账款	0.00				60.00	60.00	扩管运营	经营性往来
	新疆国清环境科技有限公司	关联法人	应付账款	1,395				73.95	73.95	设备款	经营性往来
	桑德生态环境技术有限公司	关联法人	应付账款	9.35				1,335	1,335	设备款	经营性往来



2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

关联方	关联法人	预付账款	344.60		344.60		344.60	设备款	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	50.21		50.21		50.21	房租	经营性往来
北京桑德技术发 展有限公司	关联法人	预付账款	5.76	10.59	5.76			租赁	经营性往来
河南启迪之星科技 企业孵化器有限公 司	关联法人	预付账款	0.45	662.70	0.45		4.56	租赁	经营性往来
北京华清物 业有限公司	关联法人	预付账款	1.17		1.17		1.67	设备款	经营性往来
启迪亚都(郑州) 智能装备制造有限 公司	关联法人	预付账款	10.53	24.13	10.53		34.16	租赁	经营性往来
北京同方物 业有限公司	关联法人	预付账款	65.49		65.49		34.21	租赁	经营性往来
北京华业阳 源有限公司	关联法人	预付账款	6.19		6.19		6.09	办公费	经营性往来
郑州原科 转任有限公司	关联法人	预付账款		45.00			7.33	租赁	经营性往来
文津(北京)有 限公司	关联法人	预付账款		84.82			56.11	办公费	经营性往来
江苏源科 集团	关联法人	预付账款		2.50			6	办公费	经营性往来
江苏源科 集团	关联法人	预付账款		30.65			19.27	辅材	经营性往来
北京启迪清 源有限公司	关联法人	预付账款		98.70			30.31	租赁	经营性往来
北京启迪清 源有限公司	关联法人	其他应付款	184.20	2.19			0	质保金	经营性往来
湖北桑德环 境工程有限 公司	关联法人	其他应付款	73.67				35.11	租金	经营性往来





2021年度经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

公司名称	关联法人	其他应收款	3.02	120.52	120.53	33.01	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	3.02	120.52	120.53	33.01	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	17.54		7.72	9.32	质保金	经营性往来
安徽启迪大衡科技服务有限公司	关联法人	其他应收款	1.12		1.12		房租押金	经营性往来
河南启迪之星科技企业孵化器有限公司	关联法人	其他应收款	3.38		3.38		房租押金	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	0.30	0.57	0.37		保证金	经营性往来
北京同方物业管理有限责任公司	关联法人	其他应收款	17.95	1.40	19.35		押金	经营性往来
北京启迪清源能源科技有限公司	关联法人	其他应收款	3.77			8.77	押金	经营性往来
广西泰德水务有限公司	关联法人	长期应收款	2,160.00		2,160.00		融资租赁	经营性往来
晋江市桑德水务科技有限公司	关联法人	长期应收款	9,782.77		9,020.7	8,880.70	融资租赁	经营性往来
郑州源泰餐厨垃圾有限公司	关联法人	应付账款	1,491.14		404.14	1,090.00	工程款	经营性往来
郑州源泰餐厨垃圾有限公司	关联法人	应付账款	523.67	16.00	339.67	200.00	设备及款	经营性往来
郑州源泰餐厨垃圾有限公司	关联法人	其他应收款		12.61	6.74	5.83	信打上保	经营性往来
河南源泰餐厨垃圾有限公司	关联法人	其他应收款		20.00	10.00	10.00	保证金	经营性往来
苏州源泰餐厨垃圾有限公司	关联法人	其他应收款		67.42	9.74	57.69	工程款	经营性往来
文安县源泰餐厨垃圾有限公司	关联法人	其他应收款		2.00		2.00	押金	经营性往来



2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

关联方	关联法人	其他应收款	2.06	2.06	押金	经营性往来
山东迪军创科技服务有限公司	关联法人	其他应收款	600.09	600.09	付、付款	经营性往来
桑顿新能源科技有限公司	关联法人	其他应收款	0.20	0.20	保证金	经营性往来
南京启迪物业管理服务有限公司	关联法人	其他应收款	1,009,376.63	288,315.52		
总计			538,082.90	759,609.25		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

注：（1）公司其他关联方及关联方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）桑顿新能源科技有限公司1,516.51万元系其使用公司子公司房产的偿还款。



