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 2-00230 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
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 22 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
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

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 4 月 28 日出具大信审字[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 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
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP
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.daxinpeng.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的占用资金的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 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的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 • 北 京　　中国注册会计师：

二〇二二年四月二十八日

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	上市公司核算的会计科目	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用资金累计发生金额（不含利息）	2021 年度占用资金的利息（如有）	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	重庆绿能新能源有限公司	关联法人	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	关联法人	持有待售资产		46.22			46.22	货款	经营性往来
	溆浦鹏[illegible]环保有限公司	关联法人	应收账款		3,793.90			3,793.90	工程款	经营性往来
	兴平金源[illegible]保有限公司	关联法人	应收账款		20,289.96			20,289.96	工程款	经营性往来
	通辽蒙[illegible]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
	通辽华通[illegible]保有限责任公司	关联法人	应收账款		3,007.66			3,007.66	工程款	经营性往来
	双城市[illegible]电力有限公司	关联法人	应收账款		12.39			12.39	工程款	经营性往来
	青州[illegible]保有限公司	关联法人	应收账款		47.89			47.89	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			6,612.66			6,612.66	工程款	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			116.89	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			7,327.88			7,327.88	工程款	经营性往来	
开封市豫清环保有限公司	关联法人	应收账款			39,866.75			39,866.75	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			3,400.83			3,400.83	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			3,806.77			3,806.77	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			4.00			4.00	车辆使用费	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			4,460.88			4,460.88	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			1,850.40			1,850.40	车辆租赁	经营性往来	
城发环保能源（滑县）有限公司	关联法人	应收账款			208.64			208.64	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			23.71			23.71	车辆租赁	经营性往来	
城发新环卫有限公司	关联法人	应收账款			34.99			34.99	环卫服务	经营性往来	
城发环境股份有限公司	关联法人	其他应收款			51.53			51.53	往来款	非经营性往来	
张夜正清环保科技有限公司	关联法人	其他应收款			12.25			12.25	往来款	非经营性往来	
溆浦鹏程环保有限公司	关联法人	其他应收款			6,065.25			6,065.25	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		9,884.29			9,884.29	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		8,280.49			8,280.49	往来款	非经营性往来	
双城市格瑞电力有限公司	关联法人	其他应收款		96.08			96.08	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		14,201.54			14,201.54	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		2,006.63			2,006.63	往来款	非经营性往来	
开封市豫清环保有限公司	关联法人	其他应收款		16,077.47			16,077.47	往来款	非经营性往来	
白城市东嘉环保有限公司	关联法人	其他应收款		242.46			242.46	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		80.00			80.00	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		1,319.40			1,319.40	往来款	非经营性往来	
锦州桑德环保科技有限公司	关联法人	其他应收款		24.56			24.56	往来款	非经营性往来	
湖北迪晟环保科技有限公司	关联法人	其他应收款		8.69			8.69	往来款	非经营性往来	
洪湖水清环保能源有限公司	关联法人	其他应收款		6,105.50			6,105.50	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	
河北雄安启迪零碳科技有限公司	关联法人	其他应收款		4.55			4.55	往来款	非经营性往来	
雄安启迪新能源环保有限公司	关联法人	其他应收款		4.17			4.17	往来款	非经营性往来	
诚发（天津）碳私募股权投资基金（河南）合伙企业（有限合伙）	关联法人	其他应收款		4,772.30			4,772.30	股权转让款	非经营性往来	

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

	河南城市发展投资有限公司	关联法人	其他应收款		32,893.97			32,893.97	股权转让款	非经营性往来
	郑州启迪零碳科技有限公司	关联法人	其他应收款		7,404.25			7,404.25	往来款	非经营性往来
小计					207,165.23			207,165.23		
总计					207,165.23			207,165.23		
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	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其附属企业	子公司	子公司	应收账款	310,621.45	52,625.66		144,656.84	218,590.27	工程款、设备款	经营性往来
	子公司	子公司	其他应收款	681,010.19	228,130.71		390,307.44	518,833.46	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	桑顿新能源科技有限公司	关联法人	应收账款		5,665.00			5,665.00	往来款	非经营性往来
	北京海斯源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
	新疆国清环境科技发展有限公司	关联法人	应收账款	173.95				73.95	设备款	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

北京桑德环境工程有限公司	关联法人	预付账款	344.60			344.60		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
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	5.76	10.59		16.35		租赁	经营性往来
北京华清物业管理有限责任公司	关联法人	预付账款	0.45	662.70		658.59	4.56	租赁	经营性往来
启迪亚都（滕州）智能设备制造有限公司	关联法人	预付账款	1.17			1.17		设备款	经营性往来
北京同方物业管理有限公司	关联法人	预付账款	10.53	24.13		34.66		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	65.49			34.22	31.27	租赁	经营性往来
北京珀丽酒店有限责任公司	关联法人	预付账款	6.19			6.19		办公费	经营性往来
郑州中原科技成果转化有限公司	关联法人	预付账款		45.00		7.08	37.92	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		84.82		56.31	28.51	办公费	经营性往来
启迪商学（北京）教育科技研究院有限公司	关联法人	预付账款		2.50			2.50	办公费	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		30.65		19.67	10.98	辅材	经营性往来
北京启迪清洁能源科技有限公司	关联法人	预付账款		98.70		80.29	18.41	租赁	经营性往来
北京桑德环境工程有限公司	关联法人	其他应付款	184.20	92.19			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	其他应付款	73.67			35.00	38.67	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	33.02	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	9.82	质保金	经营性往来
安徽启迪云街科技服务有限公司	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[illegible]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				0.87	保证金	经营性往来
北京同方物业管理有限公司	关联法人	其他应收款	17.95	1.40			19.35		押金	经营性往来
北京启迪清洁能源科技有限公司	关联法人	其他应收款	8.77					8.77	押金	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	9,782.77				902.07	8,880.70	融资租赁	经营性往来
郑州经源餐厨垃圾处理有限公司	关联法人	应收账款	1,494.14				404.14	1,090.00	工程款	经营性往来
郑州经源餐厨垃圾处理有限公司	关联法人	应收账款	523.67	16.00			339.67	200.00	设备款	经营性往来
郑州经源餐厨垃圾处理有限公司	关联法人	其他应收款		12.61			6.78	5.83	代扣社保	经营性往来
河南[illegible]豫电子商务有限公司	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[illegible]启德装饰科技有限公司	关联法人	其他应收款		67.42			9.73	57.69	工程款	经营性往来
文津国际[illegible]管理（北京）有限公司	关联法人	其他应收款		2.00				2.00	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		2.06			2.06	押金	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		600.09			600.09	代付款	经营性往来
	南京启迪物业管理有限公司[illegible]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
总计				1,009,376.63	288,315.52		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）公司其他关联方及其[illegible]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）桑顿新能源科技有限公司[illegible]5,665万元系其使用公司子公司房产的偿还款。

大信报告专用章