

关于济南恒誉环保科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

委托单位：济南恒誉环保科技股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0531-86196309

济南恒誉环保科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项
说明
天职业字[2025]18417号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明——1
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——2

您可以通过手机“扫码”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。
报告编号:京25RV5E35ML



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2025]18417号

济南恒誉环保科技股份有限公司董事会：

我们审计了济南恒誉环保科技股份有限公司（以下简称“恒誉环保公司”）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28日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》和证券交易所相关文件要求，恒誉环保公司编制了后附的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、合法性及完整性是恒誉环保公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，恒誉环保公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解恒誉环保公司2024年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



二〇二五年四月二十八日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



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

编制单位：济南恒誉环保科技股份有限公司

单位：人民币元

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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额（不含利息）	2024 年度占用资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										-
前大股东及其附属企业										非经营性占用
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	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 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	济南友邦恒誉科技开发有限公司	子公司	其他应收款	13,271,352.98	231,490.98		231,490.98	13,271,352.98	借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	山东合晟环保科技有限公司	子公司	其他应收款		20,000,000.00	76,931.51		20,076,931.51		非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联人及其附属企业										非经营性往来
总计				13,271,352.98	20,231,490.98	76,931.51	231,490.98	33,348,284.49		-

法定代表人：张峰

主管会计工作的负责人：张颖亭

会计机构负责人：刘丽凤





统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副本) (15-15)



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 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 14000万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月05日

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼
A-1和A-5区域

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;技术开发、技术咨询、技术服务;应用软件服务;软件开发;计算机系统服务;软件咨询;产品设计;基础软件服务;数据处理(数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外);企业管理咨询;销售计算机、软件及辅助设备。(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。)

登记机关



2025年02月18日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



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 Full name 文冬梅
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1977-11-15
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
身份证号码 Identity card No. 340104197711151528

证书编号 No. of Certificate 340100030032

安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs, 2007-06-14
发证日期 Date of Issuance 2007年6月14日

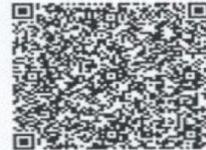
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



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.



文冬梅 340100030032

年 /y 月 /m 日 /d

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.



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.

年检凭证

文冬梅
会员编号 340100030032

最后年检时间 2022年07月
年检结果 年检通过

2022年07月 日

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.

年检凭证

文冬梅
会员编号 340100030032

最后年检时间 2023年09月
年检结果 年检通过

2023年09月 日

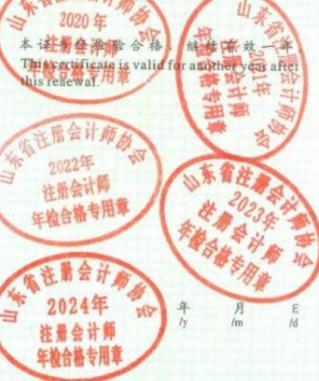


姓名 邱洁
 性别 女
 出生日期 1992-10-23
 Date of birth
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)-山东分所
 Working unit
 身份证号码 370126199210231522
 Identity card No.



与原件一致

年度检验登记
Annual Renewal Registration



证书编号: 110101480576
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会

发证日期: 2019 年 06 月 28 日
Date of Issuance

该资质仅用于职业字[2025]18417号报告材料

附表 2

关于济南恒誉环保科技股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额(不含利息)	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来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(不含利息)	2024 年度往来资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	济南友邦恒誉科技开发有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	13,271,352.98	231,490.98		231,490.98	13,271,352.98	借款	非经营性往来

	山东合晟环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		20,000,000.00	76,931.51		20,076,931.51		非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	13,271,352.98	20,231,490.98	76,931.51	231,490.98	33,348,284.49	/	/

