

关于云南交投生态科技股份有限公司
非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

众环专字(2025)1600043号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

关于云南交投生态科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2025)1600043 号

云南交投生态科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了云南交投生态科技股份有限公司(以下简称“交投生态公司”)2024年12月31日合并及公司的资产负债表,2024年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司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”)进行了专项审核。

按照中国证券监督管理委员会印发的《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,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是交投生态公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计交投生态公司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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解交投生态公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附

汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供交投生态公司 2024 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

（项目合伙人） 黄求球

中国注册会计师：_____

陈庆

中国·武汉

二〇二五年四月十五日

附表

上市公司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

编制单位：云南交投生态科技股份有限公司

金额单位：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	2024年初占用资金余额	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年度偿还累计发生额	2024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										
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年度偿还累计发生额	2024年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
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	云南筑锦生态建设有限责任公司	全资子公司	其他应收款	3,387.45	13,205.73		15,531.23	1,061.95	往来款	非经营性往来
	临沧云投生态实业有限公司	控股子公司	其他应收款	0.75				0.75	代垫款	非经营性往来
	遂宁仁里古镇文化旅游开发有限公司	控股子公司	其他应收款	17,983.00	49,456.35	2,246.44	23,496.07	46,189.72	暂借款	非经营性往来
	通海山秀水务发展有限公司	控股子公司	其他应收款	598.00	235.46	32.61	47.02	819.05	暂借款	非经营性往来
云南洪尧园林绿化工程有限公司	控股子公司	其他应收款	32.69	44.79			77.48	代垫款	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业	玉溪润景园林绿化工程有限公司	联营企业	其他应收款	15.43	21.05		36.48		代垫款	非经营性往来
	玉溪润景园林绿化工程有限公司	联营企业	应收股利		1,140.30			1,140.30	分红款	非经营性往来
	通海县国有资产经营有限公司	持有重要控股子公司10%以上股份的股东	长期应收款	1,047.34	-817.34		230.00		工程款, 债权已转让	经营性往来
	通海县国有资产经营有限公司	持有重要控股子公司10%以上股份的股东	应收账款	20.00	-20.00				工程款, 于本年核销	经营性往来
	云南省公路工程监理咨询有限公司	受同一母公司控制的其他子公司	应收账款	0.43	2.14		2.57		租摆款	经营性往来
	云南交投生态环境工程有限公司	受同一母公司控制的其他子公司	应收账款	380.91	669.91		350.00	700.82	材料费、苗木款	经营性往来
	云南德宏道路桥梁工程有限公司	受同一母公司控制的其他子公司	应收账款	1,626.66	328.59			1,955.25	材料款	经营性往来
	东方航空云南有限公司	母公司的参股公司	应收账款	12.97	87.32		72.84	27.45	养护费、租摆款	经营性往来
	云南都香高速公路有限公司	受同一母公司控制的其他子公司	应收账款		35.34			35.34	工程款	经营性往来
	云南交投丽江资源开发有限公司	受同一母公司控制的其他子公司	应收账款		23.89			23.89	工程款	经营性往来
	云南交投集团后勤服务有限公司	受同一母公司控制的其他子公司	应收账款		0.57			0.57	苗木款	经营性往来
	云南交投物业服务服务有限公司	受同一母公司控制的其他子公司	应收账款		4.72		2.52	2.20	养护费、租摆款	经营性往来
	云南云交建工程试验检测有限公司	受同一母公司控制的其他子公司	应收账款		3.40			3.40	咨询服务费	经营性往来
	云南云岭高速公路工程咨询有限公司	受同一母公司控制的其他子公司	应收账款		1.12			1.12	租摆款	经营性往来
云南大昭高速公路投资开发有限公司	受同一母公司控制的其他子公司	其他应收款		1,624.80			1,588.71	债权转让款	非经营性往来	
总计	—	—	—	25,105.63	66,048.14	2,279.05	41,357.44	52,075.38	—	—

公司负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：