关于浙江钱江生物化学股份有限公司 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、附表

委托单位: 浙江钱江生物化学股份有限公司审计单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话: 0573-807038237



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2025〕5530号

浙江钱江生物化学股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了浙江钱江生物化学股份有限公司(以下简称钱江生化公司)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、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注,并出具了审计报告。在此基础上,我们审计了后附的钱江生化公司管理层编制的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)。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供钱江生化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钱江生化公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送 并对外披露。

为了更好地理解钱江生化公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

钱江生化公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照《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》(证监会公告(2022)26号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理(2024年5月修订)》(上证函〔2024〕1476号)的规定编制汇总表,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对钱江生化公司管理层编制的汇总 表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准 则要求我们计划和实施审计工作,以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合 理保证。在审计过程中,我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。 我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为,钱江生化公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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》(证监会公告 (2022) 26号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办 理(2024年5月修订)》(上证函(2024)1476号)的规定,如实反映了钱江生 化公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师:

中国注册会计师:

二〇二五年四月十七日



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

orne mid engineerin	BIOCHE 5			262477.78						中心,人民意为
1 administra	A ALGERTA	古明方与上中公司的兵戦・兵	上市公司報告的会計科目	2012年期行 古年於金女聯	2021年度占用原计发生金 類 (不含利息)	3001年度占用でごの利息 (金)力	2021年度報道第3項主会 與	2024年期末 小規則企会款	占用制模范内	A 明性 A
The state of the s										
H 3/12	(b). H									
ns country //	- V/									
8 H		-	-							
共党关联委会往来	供公司集为常用	往来が、上海の何的天政天系	- 主急可模等的会现代目	2011年期初 日末反方宋明	2021年時日東東洋光本会 統 1人之前日1	の34年度任本を全有44名 1 8 日	DICIP 成版地第30支上至 概	2021年期末 位集等金余期	在來來就是學	证案性格 。
	用宁该增未另有限公司	同一祝敬敬本	元成集款 - 合同型产	1 162.51	1, 150, 86		1, 139, 91	1,983.49	技性工程建设及污泥运输服务	拉穿神社务
	两丁上选水各有限公司	17-17有有车	巴皮斯尔 公用等产	1, 165, 17	1, MR 71		1, 257, 14	1,576,81	群似工程性造账方	拉特性兒
	两字市往襄水等野菜公司	14-12取取水	川政策步, 介持等产	9,149,0,-	11,902.04		11.416.54	9, 600, 55	经供 1. 料绘造取等	经合性往来
	為了市場獲得生產獲得技有限公司	FI 物物物体	元成集款 (合同等/	0.94			0.53		設性工程建造及模性根等	が世代日本
	海宁自动海水等有满沙山	10 砂板銀布	元代集款: 公用作 产	2.694.01	79. 93		1, 190, 18	1,585.76	提供工程建造服务	经管件技术
	典士多湖海大多支领有舞公司	19一小农晚东	网络电池, 0回型点		1,359.24		273.04	1, 646, 20	提供工程建造能力	位置性证据
	两字布拉宫里区综合并没有研发的	讨使为少市资产投资企业控制	戸改革世 合併等产	64 64			61, 5×		提供工程使造削等	拉索技技术
	双字市社会观察建设线等集团有限公司	同类和中市等产经营公司控制	经收帐款 在同情产	151.01			117.06	36, 95	N/4 : 程建透影等	sentile e
	海上市美沙院斯市旅技委片及有限处理	阿克斯宁市东广州省公司农利	元成化进,合领电池	17.03			12.07		提供工程建造服务	annu.
	再宁市房地产评元有限分别	阿使用于市场产业富分的分割	尼戌年後,合門亦产		0.69		0.56	0.13	经供工程证明服务	经营种任务
	有少时共智慧特殊宣言有限公司	阿使再宁市资产投资公司控制	P改集团: 今月等产	\$9,10	355 22		363: 28	32.04	布内教育	经管辖往东
	海空电轴接整区程度混合用	阿克爾里爾斯巴拉斯公司政制	担政政策 介持等点	9.02	50.64		64.26	6.41	提供前原理等可為汽排 無	129711/E#
	森宁斯斯茨泰捷森布提布联公司	同型对于市外广州共共同控制	用收款, 6%%	0.15	11.01		9, 96	1.92	次埃世贾福年	经代替任务
	海宁市城市运程并及设计有限公司	阿克斯宁市协会社会公司和利用	元改宪政, 在用节产	21.01			21,91		提供工程建造服务	经常转往来
人数东及高的稀土社	点一点通程,小发展美洲有限公司 1年北海宁市通行	特使寄生市岛产业安全的外制	尼伐东京, 合河为产	17, 19			11.50	3.39	设体工程往选用各	拉肩伸在来
	置立有限公司 番は再載者の投与有限公司	阿曼斯宇市特产拉菲茨可拉斯	河攻策法、合河等さ		107 25		194, 15	3.07	经保济开准各	经营种往来
	海子市中国石机技管方面公司	阿维海宁市海产经营公司控制	河内集建, 介绍外产		6.26		0.41	0, 13	提供后推進等	经银柱体制
	のできる成長の東部有限20円	网络森宇市等产品代表的技術	但成果这·合河外产		2.14		0.51	0.60	经往地方服务	settic z
	在一個域技術部等产於資營建有關外司	研究将分布等。经公公司控制	应我就说,合词等。		3.80		2.11	1.36	提供油水库车	经证券往来
	每个专手工机场车位的右侧公司	阿曼海宁省及产业官公司公司	应收集制/合何节件		0 14		0.31		好供点所准务	计容性往来
	為宁多層容計区康等有限公司	四类海宁市资产投资公司控制	P改建步, 介持等产		9.36		9.32		提供后用量务	riettar.
	约宁会4次图证 据公司	同类数学者每产权普及的控制	运动推准 合同等产		6.15		0,10		以四角用电 等	经营性往来
		阿曼和宁市等产性会会局控制	·····································		9 31		0.21		経行地が確な	经合性证式
	CONTRACTOR CONTRACTOR AND ADMINISTRATION OF THE PARTY OF	何を海水市等の政策をおりた利	(6代集员) 合同节产		5 91		5, 60	0.01	经供用管理为	世帯神社大
	有 宁市城市安慰校员集团有限公司	科技等字布特件性保含电控制	現けまさ		122.43		98, 41	21.02	采物的保御务	过度性往来
	為了由湖區也各位尼有關公司	14一位宽照系	#60th	13, 90	2.66				理的な社会	特徵技术
	A CONTRACTOR OF CHARLES AND CONTRACTOR OF CO	H 12884	Regen	13, 90	3.30		11.30	1.10	付证及约定总物程证金	Reffer.
		网交海子省党广党会会司报制	RINHER.		5,00			5.00	現れ保証金	经分件代表
		全 等子分布	Khatt	9,081,99	10, 660. 07	1, 145, 96	6,417,16	14,510.60	間を任業	10246#
(中)子公司及其州民企业	內丁獎性水海有相当任公司	全等于公司	其他學術學		33,500.00	1, 169, 50		38,960.50	等全性来	10900*
	新に応用すわれ物料準と何	29f25	其他程代表	10 012			39, 61		Mi Grid Me	非经界性存 化
EX			-							
	作用事之水环代省集公司 (注1)	双系之行列企业	尺代東世	f, 480, 89				5, (10, %)	提供工作性造散方	位射性往来
長既有及其附属企业		DSADWRY .	其他中代数		1,360,00			1, 249, 66	提供 I PYEONY	拉普性征失
85 1†			1	29, 412, 64	61.172.78	2,906.16	21,522,17	72, 289, 11		

B # CACAL GLICA END ENDER PROPORTION OF THE PROP







关于浙江钱江生物化学股份有限公司

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: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										非经营性 占用
属企业										非经营性 占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实 际控制人及其附										非经营性 占用
属企业										非经营性 占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其										非经营性 占用
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	2024 年期 初往来资	2024 年度 往来累计	2024 年度 往来资金	2024 年度 偿还累计	2024 年期 末往来资	往来形成 原因	往来性质

			计科目	金余额	发生金额 (不含利 息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
	海宁钱塘水 务有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	1, 162. 54	4, 180. 86		3, 439. 91	1, 903. 49	提供工程 建设及污 泥运输服 务	经营性往 来
	海宁上塘水 务有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	1, 465. 17	1, 368. 78		1, 257. 14	1, 576. 81	提供工程 建造服务	经营性往 来
	海宁市佳源 水务有限公 司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	9, 149. 05	11, 932. 04		11, 410. 54	9, 670. 55	提供工程 建造服务	经营性往 来
	海宁市康源 再生资源科 技有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	0.83			0.83		提供工程 建造及租 赁服务	经营性往 来
控股股东、实际 控制人及其附属 企业	海宁市洁源 水务有限公 司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	2, 686. 01	79. 93		1, 180. 18	1, 585. 76	提供工程 建造服务	经营性往 来
	海宁市潮源 水务发展有 限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		1, 359. 24		273. 04	1, 086. 20	提供工程 建造服务	经营性往 来
	海宁市盐官 景区综合开 发有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	64. 68			64. 68		提供工程 建造服务	经营性往 来
	海宁市社会 发展建设投 资集团有限 公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	154. 01			117.06	36. 95	提供工程 建造服务	经营性往 来
	海宁市黄湾 镇新市镇投 资开发有限	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	12. 07			12. 07		提供工程 建造服务	经营性往 来

公司								
海宁市房地 产开发有限 公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		0.69	0.56	0.13	提供工程 建造服务	经营性往 来
海宁同兴智 慧园区管理 有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	40. 10	355. 22	363. 28	32. 04	蒸汽销售	经营性往 来
海宁皮城康 复医院有限 公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	9.02	52. 68	54.86	6.84	提供清理 服务及蒸 汽销售	经营性往 来
海宁颐和医 养健康管理 有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	0.45	11.03	9. 56	1.92	医废处置 服务	经营性往 来
海宁市城市 建设开发投 资有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	21.94		21. 94		提供工程 建造服务	经营性往 来
海宁市通程 产业发展集 团有限公司 (原名海宁 市通程置业 有限公司)	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	47. 19		43. 80	3. 39	提供工程建造服务	经营性往 来
浙江鸿城物 业股份有限 公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		107. 22	104. 15	3. 07	提供清理 服务	经营性往 来
海宁市中国 石化经营有 限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		0.76	0.43	0. 33	提供清理 服务	经营性往 来
海宁市交通 投资集团有 限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		1.44	0.84	0.60	提供清理 服务	经营性往 来

	海宁市城投 集团资产经 营管理有限 公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		3.80		2. 44	1.36	提供清理 服务	经营性往 来
	海宁市正大 机动车检测 有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		0.49		0.34	0.15	提供清理 服务	经营性往 来
	海宁市潮富 社区服务有 限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		0.36		0.32	0.04	提供清理 服务	经营性往 来
	海宁市越剧 团有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		0. 15		0.10	0.05	提供清理 服务	经营性往 来
	海宁市通程 建设开发有 限责任公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		0.34		0. 23	0.11	提供清理 服务	经营性往 来
	海宁市通程 绿化有限公 司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款		5.01		5. 00	0.01	提供清理 服务	经营性往 来
	海宁市城市 发展投资集 团有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	预付款项		122. 43		98. 41	24. 02	采购担保 服务	经营性往 来
	海宁市潮源 水务发展有 限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	其他应收 款	33.00	2.00			35. 00	履约保证 金	经营性往 来
	海宁钱塘水 务有限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	其他应收 款	13. 30	3.30		13. 30	3. 30	租赁及污 泥运输保 证金	经营性往 来
	浙江钱江潮 旅游开发有 限公司	控股股东、实 际控制人的附 属企业	其他应收 款		5.00			5. 00	履约保证 金	经营性往 来
上市公司的子公	浙江海云环	上市公司的附	其他应收	9, 081. 99	10,000.01	1, 445. 96	6, 017. 16	14, 510. 80	资金往来	非经营性

司及其附属企业	保有限公司	属企业	款							往来
	海宁紫薇水 务有限责任 公司	上市公司的附 属企业	其他应收 款		33, 500. 00	1, 460. 50		34, 960. 50	资金往来	非经营性 往来
	浙江启潮生 物科技有限 公司	上市公司的附 属企业	其他应收 款	30.00			30.00		资金往来	非经营性 往来
关联自然人										非经营性 往来
大妖日然八										非经营性 往来
其他关联方及其附属企业	忻州市云水 环保有限公 司【注1】	股东之控制企业	应收账款	5, 460. 69				5, 460. 69	提供工程 建造服务	经营性往 来
	云南城投碧 水源膜科技 有限责任公 司【注 2】	股东之控制企业	其他应收款		1, 380. 00			1, 380. 00	提供工程 建造服务	经营性往 来
总计	/	/	/	29, 432. 04	64, 472. 78	2, 906. 46	24, 522. 17	72, 289. 11	/	/

【注 1】系持股公司 5%以上股东云南水务投资股份有限公司之控制企业,本公司控股子公司哈尔滨北方环保工程有限公司就应收其工程款事项向法院提起诉讼并获判决胜诉。截至 2024 年度财务报告出具日,忻州市云水环保有限公司尚未支付前述款项 5460.69 万元。

【注 2】系持股公司 5%以上股东云南水务投资股份有限公司之控制企业,本公司子公司海宁市天源给排水工程物资有限公司就应收其膜组器膜片更换费用向法院提起诉讼。截至 2024 年度财务报告出具日,云南城投碧水源膜科技有限责任公司尚未支付前述款项 1380.00 万元。