



福建海峡环保集团股份有限公司
2024 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的专项说明

华兴专字[2025]24015740132 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

福建海峡环保集团股份有限公司 2024年度非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况的专项说明

华兴专字[2025]24015740132号

福建海峡环保集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师审计准则》审计了福建海峡环保集团股份有限公司(以下简称海峡环保)2024年12月31日合并及母公司资产负债表,2024年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于2025年4月22日出具了华兴审字[2025]24015740146号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号-业务办理》的要求,海峡环保编制了后附的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”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是海峡环保管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计海峡环保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进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。除了对海峡环保实施2024年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

审计程序。为了更好地理解海峡环保的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计的2024年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅供海峡环保披露2024年度报告之用, 不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



2025年4月22日

附件:

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

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年年初 占用资金 +A1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
控股股东、实际控制人及其附属企业	福州水务集团有限公司	控股股东	应收账款	358.4	153.68		149.32	362.76	提供劳务	经营性往来
	福州水务集团有限公司	控股股东	其他应收款	46.1				46.11	运维保证金	经营性往来
	福州市自来水有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		284.46		257.73	26.73	提供劳务	经营性往来
	福州市自来水有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		113.24		72.24	41.00	提供劳务	经营性往来
	福州市自来水有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		17.02		17.02		接受劳务预付款	经营性往来
	福州市自来水有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	10.0			10.00	0.01	保证金等	经营性往来
	闽侯县水务投资发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	30.7	18.64		18.64		提供劳务	经营性往来
	福州城建设计研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		3.74		31.17	3.33	销售商品、提供劳务	经营性往来
	福州市城市排水有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		7.67		7.67		提供劳务	经营性往来
	福州市城市排水有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		2.60			2.60	保证金	经营性往来
	福州市供水供应链管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		18.85			18.85	销售商品	经营性往来
	福州市供水供应链管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		21.06		14.70	6.36	保证金	经营性往来
	福建晋口海峡环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	200.1	1,320.00	27.74	27.59	1,520.32	资金往来	非经营性往来
	福建榕北海峡环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	10,370.6	694.11		200.00	10,864.71	资金往来	非经营性往来
	福建榕东海峡环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,637.8	276.67	24.11	5,938.59		资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建侯官海峡环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,056.3	1,397.75	54.76		4,508.83	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建金溪海峡环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,129.54	1,754.10	25.29	46.18	3,862.75	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	江苏泗阳海峡环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,222.8	8.00	260.56	8.00	2,483.39	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	江苏泗阳海峡环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,082.65	3,000.00			9,082.65	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	江苏泗阳海峡环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9.11		0.47		9.58	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建连坂海峡环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	30,125.65	7.31		6.15	30,126.81	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建永泰海峡环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	511.57	418.57	9.71	318.66	621.19	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建琅岐海峡环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,651.43	156.82	32.10	500.00	3,340.35	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
合计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来		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年年初 占用资金 +A1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	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		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年年初 占用资金 +A1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	往来形成原因	往来性质

其他关联资金往来	资金提供方名称	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年度借还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	福建莆田浦峰环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,027.92	454.75	11.25	27.89	4,466.03	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	江苏海峰水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1.16		1.16		代收代付款项	非经营性往来
	福建莆田浦峰环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		6.15		6.15		代收代付款项	非经营性往来
	福建莆田浦峰环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	90.18	1,793.76	41.62	2.23	1,923.33	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建莆田浦峰环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,445.06	1,103.86	71.43	1.12	2,619.23	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建莆田浦峰环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	904.89	5.63	2.60	867.99	45.13	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建莆田浦峰环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	27,772.26	834.98	1,424.75	129.15	29,902.84	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建莆田浦峰环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收账款/无形资产科目	2,346.00	351.17			2,697.17	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建莆田浦峰环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,824.26	1,542.50	80.51	10.94	6,436.33	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建莆田浦峰环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	515.77	1,077.08	2.70	1,110.64	484.91	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建莆田浦峰环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,090.06	64.28	93.27	603.21	1,644.40	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建莆田浦峰环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	254.36	110.69	7.86	129.05	243.86	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建莆田浦峰环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2.42	9.40		11.82		代收代付款项	非经营性往来
	福州滨海海峰环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	16,176.30				16,176.30	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	山东寿光海峰环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,650.00	2,136.76	119.97	420.91	4,485.82	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建莆田浦峰环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	30.09				30.09	代收代付款项	非经营性往来
	福建莆田浦峰环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		4.41			4.41	代收代付款项	非经营性往来
	福州沪榕海峰再生能源有限公司	其他关联方	应收账款	35.71	25.54		61.25		提供劳务	经营性往来
	福州市大件废弃物处置服务有限公司	其他关联方	应收账款	9.00	10.27		9.00	10.27	提供劳务	经营性往来
	福州市洋里生活垃圾清运服务有限公司	其他关联方	应收账款	18.10	18.19		18.10	18.19	提供劳务	经营性往来
	福州首创海峰环保科技有限公司	其他关联方	应收账款	618.96	839.13		468.39	989.70	提供劳务	经营性往来
	福建省长希生态环境有限公司	其他关联方	应收账款	71.84	86.13		91.37	66.60	销售商品	经营性往来
	福建深投海峰环保科技有限公司	其他关联方	预付款项		0.40			0.40	接受劳务	经营性往来
	总计			128,326.10	20,150.53	2,290.74	11,594.03	139,173.34		

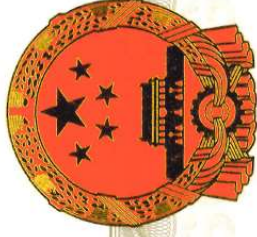
注: 应收账款包含合同资产。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





营业执照

统一社会信用代码
91350100084343026U

(副本) 副本编号: 1-1



扫描二维码登录
“国家企业信用信
息公示系统”了解
更多登记、备案、
许可、监管信息。

名称	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	贰仟零捌拾柒万捌仟圆整
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年12月09日
执行事务合伙人	童益恭	主要经营场所	福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼



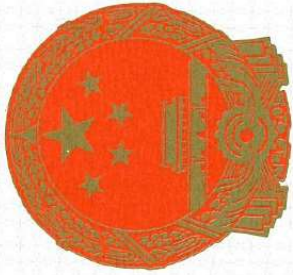
经营范围
审查会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关



2024

年 9 月 29 日



会计师事务所 执业证书

名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：童益恭
 主任会计师：
 经营场所：福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：35010001
 批准执业文号：闽财会(2013)46号
 批准执业日期：2013年11月29日



证书序号：0014303

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：福建省财政厅

二〇一四年二月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 林霞
 Full name
 性别 别女
 Sex
 出生日期 1971-07-01
 Date of birth
 工作单位 福建华兴会计师事务所(特
 Working unit
 殊普通合伙)
 身份证号码 350102197107010445
 Identity card No.





证书编号:
 No. of Certificate 350100010040
 注册协会:
 Registered Institute of CPAs 福建省注册会计师协会
 有效期至:
 Validity Issue 1995 年 01 月 17 日
 /y /m /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.

验证证书真实有效
 姓名: 林霞
 注册编号: 350100010040

年 /y 月 /m 日 /d



姓名: 陈敏
 Full name: Chen Qian
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1980-11-02
 Date of birth: 1980-11-02
 工作单位: 福建华兴会计师事务所(特
 Working unit: Fujian Huaxing Accounting Firm (Special
 身份号码: 350322198011020025
 Identity card No.: 350322198011020025



证书编号: 350100430002
 No. of Certificate: 350100430002
 批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Fujian Provincial Institute of CPAs
 发证日期: 2006 年 11 月 01 日
 Date of issuance: 2006 /y 11 /m 01 /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.



CPA 任职资格检验合格
 INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 有效期至 2021年01月31日



验证证书真实有效
 姓名: 陈敏
 注册编号: 350100430002

年 /y 月 /m 日 /d