



华兴
HUAXING

福建海峡环保集团股份有限公司
2023 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[2024]23015220040 号

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

www.fjhxcpa.com

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”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。
报告编码：闽24TFJJ29UP





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 2023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[2024]23015220040号

福建海峡环保集团股份有限公司董事会:

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)2023年12月31日合并及母公司资产负债表,2023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2024年4月24日出具了华兴审字[2024]23015220019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》的要求(证监会公告[2022]26号)及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号-业务办理》的规定,海峡环保编制了后附的2023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的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计海峡环保2023年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对海峡环保实施2023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审计程序。为了更好地理解海峡环保的控股股东及其他关联方占用资金情况,后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。





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

本说明仅作为海峡环保向中国证券监督管理委员会及证券交易所上报使用,不得用作任何其他目的。

附件:

福建海峡环保集团股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况汇总表



中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



二〇二四年四月二十四日



附件:

上市公司2023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: 福建海峡环保集团股份有限公司

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	2023年年初 占用资金余额	2023年度 占用额计发生金额 (不含利息)	2023年度 占用资金的利息 (如有)	2023年度 偿还累计发生金额	2023年期末 占用资金余额	占用形成原因	往来性质	
现控股股东、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												
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	2023年年初 往来资金余额	2023年度 往来额计发生金额 (不含利息)	2023年度 往来资金的利息 (如有)	2023年度 偿还累计发生金额	2023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		福州水务集团有限公司	控股股东	应收账款	205.97	153.70		1.27	358.40	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	46.11				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	28.18	299.89			328.07	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	10.01					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	9.25	3.11			12.37	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	0.49	2,749.38			2,719.11	销售商品、 提供 劳务	经营性往来	
		福建海峡源温泉股份有限公司	控股股东、 实际控制 人的附 属企业	应收账款	1.93	28.65			30.57	提供劳务	经营性往来	
		福建壹玖海峡环保科技有限公司	子公司及其 控制的法 人	其他应收款	30,025.65	106.85			6.85	资金往来、 代收 代付款项	非经营性往来	
		福州滨海海峡环保科技有限公司	子公司及其 控制的法 人	其他应收款	16,127.38	49.23			0.31	资金往来、 代收 代付款项	非经营性往来	
		福建榕北海峡环保科技有限公司	子公司及其 控制的法 人	其他应收款	9,200.62	1,169.98			6,447.11	资金往来、 代收 代付款项	非经营性往来	
		江苏泗阳海峡环保科技有限公司	子公司及其 控制的法 人	其他应收款	8,012.37	357.60	299.95			2,222.81	资金往来、 代收 代付款项	非经营性往来
		福建海峡环保资源开发有限公司	子公司及其 控制的法 人	其他反映占 用实质科 目	6,624.72	6,082.65	9.11		6.091.75	6.091.75	资金往来	非经营性往来
		福建海峡环保资源开发有限公司	子公司及其 控制的法 人	其他应收款		20,666.16	487.80		6.42	27,772.26	资金往来、 代收 代付款项	非经营性往来
		福建晋口海峡环保科技有限公司	子公司及其 控制的法 人	其他应收款		200.00	3.73		3.57	200.17	资金往来	非经营性往来
	上市公 司的子 公司 及其 附 属 企 业		福建蓝园海峡环保科技有限公司	子公司及其 控制的法 人	其他应收款	4,179.48	6.83		158.39	4,027.92	资金往来、 代收 代付款项	非经营性往来
		福建环东海峡环保科技有限公司	子公司及其 控制的法 人	其他应收款	2,687.25	3,503.51	47.30		600.25	5,637.81	资金往来、 代收 代付款项	非经营性往来
	福建环海环资源开发有限公司	子公司及其 控制的法 人	其他应收款	2,586.37	2,351.12	36.81		150.05	4,824.26	资金往来、 代收 代付款项	非经营性往来	
	福建琅岐海峡环保科技有限公司	子公司及其 控制的法 人	其他应收款	2,491.40	1,165.68	15.15		20.80	3,651.43	资金往来、 代收 代付款项	非经营性往来	
	福建海峡生态环境科技有限公司	子公司及其 控制的法 人	其他应收款	2,397.79		97.21		404.93	2,090.06	资金往来、 代收 代付款项	非经营性往来	

单位: 万元

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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	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	2,119.46	110.98		100.90	2,129.54	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建泉州海峡环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,529.58	1,526.47	0.25		3,056.30	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建红庙岭海峡环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	437.69	2,491.42	26.47	2,439.81	515.77	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建北峰海峡环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	966.79	38.19	38.22	138.31	904.89	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	山东寿光海峡环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	435.34	2,386.54	47.86	219.73	2,650.00	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建海峡洗涤服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	315.14	106.47	8.68	175.93	254.36	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建福源海峡环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	107.37	1,322.46	23.25	8.02	1,445.06	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建拓荣海峡环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	92.83	0.55		3.20	90.18	代收代付款项	非经营性往来
	福建永泰海峡环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	53.47	573.40	3.94	119.25	511.57	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	江苏海峡环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	26.59	34.44		61.03		代收代付款项	非经营性往来
	福建海环生活废弃物环保服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	30.09	0.40		0.40	30.09	代收代付款项	非经营性往来
	福建黎明水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6.73	6.55		10.87	2.42	代收代付款项	非经营性往来
关联自然人	福州沪榕海环再生能源有限公司	其他关联方	应收账款	9.55	112.63		86.47	35.71	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	9.00		9.00	9.00	提供劳务	经营性往来
	福州市洋里生活废弃物收运服务有限公司	其他关联方	应收账款	18.71	18.23		18.85	18.10	提供劳务	经营性往来
	福州首创海环环保科技有限公司	其他关联方	应收账款	91.93	820.51		201.54	618.96	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	102.37	102.37		122.47	71.84	销售商品	经营性往来
	总计			90,885.26	50,900.94	1,145.73	14,605.85	128,326.08		

注: 应收账款包含合同资产。

法定代表人:


徐婷
35011110057616

主管会计工作负责人:


陈拓

会计机构负责人:


陈伟