



福建省招标股份有限公司
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]23012740038 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

福建省招标股份有限公司 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]23012740038 号

福建省招标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》审计了福建省招标股份有限公司(以下简称招标股份)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23日出具了华兴审字[2024]23012740018号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会公布的《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》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26号)及深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》(2023年修订)的规定,招标股份编制了后附的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、合法及完整是招标股份的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计招标股份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。除了对招标股份实施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。为了更好地理解招标股份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

本专项说明仅作为招标股份年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:

福建省招标股份有限公司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

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国福州市

二〇二四年四月二十三日

福建省招标股份有限公司

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

编制单位：福建省招标股份有限公司

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	2023年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(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年度其他减少发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	备注
现控股股东及其他关联方	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前控股股东及其他关联方	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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联关系	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年度其他减少发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	备注
大股东及其附属企业	福建省招标采购集团有限公司	控股股东	其他应收款	126,393.81	186,235.93		312,629.74			待结算员工费用	非经营性往来	
	福建省招标采购集团有限公司	控股股东	应收账款	558,869.00	382,000.00		382,000.00		558,869.00	招标服务、其他技术服务	经营性往来	
	福建省招标采购集团有限公司	控股股东	合同资产	240,677.04	12,000.00				252,677.04	工程监理服务	经营性往来	
	福建省六一八产业发展有限公司	同一控制下的其他企业	应收账款	440,145.20	350,621.60		154,766.80		636,000.00	工程监理服务、招标服务、其他技术服务	经营性往来	
	福建省六一八产业发展有限公司	同一控制下的其他企业	合同资产	326,300.00	229,842.00		144,000.00		412,142.00	工程监理服务	经营性往来	
	福建省环境保护设计院有限公司	同一控制下的其他企业	应收账款	258,075.47	585,854.60		632,930.07		211,000.00	招标服务、其他技术服务	经营性往来	
	福建省环境保护设计院有限公司	同一控制下的其他企业	其他应收款	300,986.62	196,432.60		497,419.22			待结算员工费用	非经营性往来	
	福建省闽环试验检测有限公司	同一控制下的其他企业	应收账款		100.00		100.00			招标服务	经营性往来	
	福建省生物产业技术研究院有限公司	同一控制下的其他企业	应收账款	70,823.90			70,823.90			其他技术服务	经营性往来	
	福建省生物产业技术研究院有限公司	同一控制下的其他企业	合同资产	354,000.00	132,941.00				486,941.00	工程监理服务	经营性往来	
	福建巨电新能源股份有限公司	同一控制下的其他企业	应收账款	12,000.00	299,000.00		12,000.00		299,000.00	招标服务、其他技术服务	经营性往来	
	福建巨电新能源股份有限公司	同一控制下的其他企业	其他应收款		997,851.92		997,851.92			待结算员工费用	非经营性往来	
	福建永越智能科技股份有限公司	同一控制下的其他企业	其他应收款	1,174,628.75			1,174,628.75			待结算员工费用、房租水电费等	非经营性往来	
	安徽巨电新能源科技有限公司	同一控制下的其他企业	应收账款	43,909.00	54,130.00					其他技术服务	经营性往来	
	福建科瑞药业有限公司	报告期初为控股股东的其他关联方，报告期末已非公司关联方	应收账款	94,937.00	1,127,542.00		1,222,479.00			工程监理服务	经营性往来	
福建科瑞药业有限公司	报告期初为控股股东的其他关联方，报告期末已非公司关联方	合同资产	725,566.00	213,821.00		725,566.00	213,821.00		工程监理服务	经营性往来		
福建科瑞药业有限公司	报告期初为控股股东的其他关联方，报告期末已非公司关联方	其他应收款	75,000.00	390,000.00		465,000.00			代收代付款	经营性往来		
福建省拍卖行有限公司	控股股东的其他关联方	应收账款		42,000.00		42,000.00			其他技术服务	经营性往来		
福建省交通建设工程试验检测有限公司	子公司	其他应收款	524,596.52	242,572.73		767,169.25			待结算员工费用	非经营性往来		
福建省机电设备招标有限公司	子公司	其他应收款	434,655.10			434,655.10			待结算员工费用	非经营性往来		
福建工大工程咨询管理有限公司	子公司	其他应收款	3,771,039.93	197,767.05		197,767.05			待结算员工费用	非经营性往来		
泉州市招标咨询中心有限公司	子公司	其他应收款	192,331.56	107,991.26		300,322.82			待结算员工费用	非经营性往来		
福建省交通建设工程监理咨询有限公司	子公司	应收股利		5,759,340.01		5,759,340.01			分红款	非经营性往来		
福建省经纬数字科技有限公司	子公司	应收股利		7,078,458.86		7,078,458.86			分红款	非经营性往来		
福建省陆海建设管理有限公司	子公司	应收股利		1,811,444.92		1,811,444.92			分红款	非经营性往来		
福建省招标中心有限责任公司	子公司	应收股利		4,079,055.41		4,079,055.41			分红款	非经营性往来		
福建省机电设备招标有限公司	子公司	应收股利		19,699,844.69		19,699,844.69			分红款	非经营性往来		
福建工大工程咨询管理有限公司	子公司	应收股利	1,611,061.60			1,611,061.60			分红款	非经营性往来		
福建省工大工程设计有限公司	子公司	应收股利	1,431,570.13	1,905,664.04		3,337,234.17			分红款	非经营性往来		
福建省闽招咨询管理有限公司	子公司	应收股利		15,619,952.49		15,619,952.49			分红款	非经营性往来		
泉州市招标咨询中心有限公司	子公司	应收股利		844,680.77		844,680.77			分红款	非经营性往来		
福建省交通建设工程试验检测有限公司	子公司	其他流动资产	25,000,000.00	2,430,000.00					27,430,000.00	借款	非经营性往来	
福建省经纬数字科技有限公司	子公司	其他流动资产	30,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		30,000,000.00	借款	非经营性往来	
福建工大岩土工程研究所有限公司	子公司	其他流动资产	50,000,000.00	25,000,000.00			20,000,000.00		55,000,000.00	借款	非经营性往来	
福建省工大工程设计有限公司	子公司	其他流动资产	10,000,000.00						10,000,000.00	借款	非经营性往来	
福建省交通建设工程试验检测有限公司	子公司	其他流动资产、应收利息	2,033,865.28		1,258,220.51	516,765.32			2,775,320.47	利息	非经营性往来	
福建省经纬数字科技有限公司	子公司	其他流动资产、应收利息	2,620,673.97		1,340,252.04	1,614,375.34			2,346,550.67	利息	非经营性往来	
福建工大岩土工程研究所有限公司	子公司	其他流动资产、应收利息	3,777,160.30		2,108,909.58	2,883,842.49			3,002,227.39	利息	非经营性往来	
福建省工大工程设计有限公司	子公司	其他流动资产、应收利息	335,046.59		444,312.35				779,358.94	利息	非经营性往来	
关联自然人												
其他关联方及其附属企业	漳州市龙海区国有资产投资经营有限公司	报告期初为公司近一年持有5%及以上股份的股东，报告期末已非公司关联方	其他应收款	80,000.00			80,000.00			保证金	经营性往来	
	福建中博机械城发展有限公司	联营企业	应收账款	544,000.00					544,000.00	其他技术服务	经营性往来	
	福建省水利投资开发集团有限公司	控股股东董事关联方	应收账款	107,500.00					107,500.00	招标服务	经营性往来	
	南京市全程项目咨询服务中心有限公司	联营企业	合同资产		598,500.00		238,500.00		360,000.00	工程监理及其他技术服务	经营性往来	
	福建建工集团有限责任公司	控股股东董事关联方	应收账款		1,731,271.00		1,643,771.00		87,500.00	招标服务、其他技术服务	经营性往来	
	福建建工集团有限责任公司	控股股东董事关联方	合同资产		265,900.00		175,000.00		90,900.00	其他技术服务	经营性往来	
	福建省国有企业董事管理服务中心有限公司	控股股东董事关联方	应收账款		30,398.00		30,398.00			其他技术服务	经营性往来	
	福建省投资开发集团有限责任公司	控股股东董事关联方	应收账款		3,000.00		3,000.00			其他技术服务	经营性往来	
总计	—	—	—	137,265,812.77	102,606,213.88	5,151,694.48	105,560,834.69	213,821.00	139,249,065.44	—	—	—

备注：期初关联方占用资金余额较上年期末关联方占用资金余额不一致，系子公司福建省闽招咨询管理有限公司本期同一控制下合并福建省招标采购集团有限公司下子公司福建诚正工程造价咨询有限公司，合并层面追溯调整到报告期期初，福建诚正工程造价咨询有限公司期初应收福建省招标采购集团有限公司558,869元，期初应收安徽巨电新能源科技有限公司43,909元，以及期初福建省闽招咨询管理有限公司应收福建诚正工程造价咨询有限公司待结算员工费用824,383元合并抵消影响。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：