

福建海峡环保集团股份有限公司 2024 年度报告

2025 年 4 月 23 日

福建海峡环保集团股份有限公司（公章）



声明与承诺

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务，企业及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证定期报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员已按照《公司信用类债券信息披露管理办法》及银行间市场相关自律管理要求履行了相关内部程序。

目录

第一章 重要提示及释义	5
一、重要提示	5
二、释义	5
第二章 企业及中介机构主要情况	6
一、企业基本情况	6
二、企业报告期内情况	7
第三章 债务融资工具存续情况	10
一、存续债券情况	10
二、报告期内信用评级调整情况	10
三、报告期内债务融资工具募集资金使用情况	10
四、含权条款、投保条款的触发及执行情况	12
五、报告期内增信机制等情况分析	12
第四章 报告期内重要事项	13
一、报告期内会计政策变更等情况	13
二、报告期内合并报表范围发生重大变化	16
三、报告期内合并报表亏损情况	16
四、受限资产情况	16
五、对外担保情况	17
六、报告期内信息披露事务管理制度变更情况	17
第五章 企业环境信息披露情况	18
第六章 财务报告	19

第七章 备查文件 20

 一、备查文件 20

 二、查询地址 20

 三、查询网站 20

第一章 重要提示及释义

一、重要提示

报告期内，发行人未发生可能直接或间接对企业生产经营状况、财务状况、经营业绩、债务融资工具偿付能力和投资者权益保护产生重大不利影响的风险。

二、释义

发行人/公司/海峡环保	指	福建海峡环保集团股份有限公司
交易商协会	指	中国银行间市场交易商协会
银行间市场	指	中国银行间债券市场
债务融资工具	指	非金融企业债务融资工具，即具有法人资格的非金融企业在银行间债券市场发行的，约定在一定期限内还本付息的有价证券
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

第二章 企业及中介机构主要情况

一、企业基本情况

(一) 企业基本信息

中文名称	福建海峡环保集团股份有限公司
中文简称	海峡环保
外文名称（如有）	Fujian Haixia Environmental Protection Group Co.,Ltd.
外文简称（如有）	Haixia Environmental Protection
法定代表人	徐婷
注册资本	53,434.7359 万元
实缴资本	53,434.7359 万元
注册地址	福建省福州市晋安区鼓山镇洋里路 16 号
办公地址	福建省福州市晋安区鼓山镇洋里路 16 号
邮编	350001
企业网址（如有）	https://www.fjxhb.com/
电子信箱	fjxhb@fjxhb.com

(二) 债务融资工具信息披露事务负责人信息

姓名	林志军
职位	董事会秘书
联系地址	福建省福州市晋安区鼓山镇洋里路 16 号
电话	13788871808
传真	0591-63506670

电子信箱	fjhxhb@fjhxhb.com
------	-------------------

二、企业报告期内情况

（一）控股股东、实际控制人及高管变化情况

控股股东变更情况	无变更	
实际控制人变更情况	无变更	
董事、监事、高级管理人员 或履行同等职责人员	无变更	

（二）报告期内独立性情况

报告期内与控股股东、实际控制人在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面独立于控股股东和实际控制人，具有独立完整的业务及面向市场自主运营的能力。

报告期内，未发生控股股东对企业非经营性资金占用情况。

（三）报告期内合法合规情况

报告期内，无违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及发行文件约定或承诺的情况。

（四）报告期内主营业务变化情况

报告期内，主营业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况未发生重大变化，公司经营情况良好，具备较好的偿债能力。

（五）报告期内除债券外的其他有息债务的逾期情况

无，报告期内，发行人未发生除债券外的其他有息负债的逾期。

（六）债务融资工具（含公司债/企业债）中介机构情况

1、截止本报告签署日，发行人存续债务融资工具中介机构情况：

（1）本报告期会计师事务所

会计师事务所名称	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 6-9 楼
签字会计师姓名	林霞、陈敏

（2）债务融资工具中介机构情况列表

债券简称	主承销商				存续期管理机构				债务融资工具进行跟踪评级的评级机构	
	名称	办公地址	联系人	联系电话	名称	办公地址	联系人	联系电话	名称	办公地址
24 海峡环保 SCP001(科创票据)	兴业银行股份有限公司	福建省福州市台江区江滨中大道 398 号兴业银行大厦	廖佳彬	0591-86317423	兴业银行股份有限公司	福建省福州市台江区江滨中大道 398 号兴业银行大厦	廖佳彬	0591-86317423	/	/

（3）公司债、企业债中介机构情况列表

无。

2、报告期内，存续债务融资工具中介机构变化情况
报告期内，上述中介机构未发生变化。

第三章 债务融资工具存续情况

一、存续债券情况

(一) 存续债券详细信息

(1) 发行人存续债务融资工具列表

债券全称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	付息兑付方式	交易场所	主承销商	存续期管理机构(如有)
福建海峡环保集团股份有限公司 2024 年度第一期超短期融资券(科创票据)	24 海峡环保 SCP001 (科创票据)	012483 897.IB	2024-12-10	2024-12-12	2025-09-08	3 亿元	2.03 %	到期一次还本付息	银行间	兴业银行股份有限公司	兴业银行股份有限公司

(2) 发行人存续公司债、企业债、境外债等债券列表无。

(二) 是否存在逾期未偿还债券

截至本定期报告披露日，发行人不存在逾期未偿还债券。

二、报告期内信用评级调整情况

无调整。

三、报告期内债务融资工具募集资金使用情况

(一) 报告期内存续(含报告期内到期)债务融资工具募集资金使用情况

债务融资工具简称	募集总金额	资金用途	资金投向	计划使用	已使用金额	是否与承诺用途或	未使用金额
----------	-------	------	------	------	-------	----------	-------

			行业	金额		最新披露 用途一致	
24 海峡环 保 SCP001(科 创票据)	3 亿元	25,940.00 万 元用于偿还 金融机构借 款 ,4,060.00 万元用于补 充营运资金	公 用 事业	3 亿元	3 亿元	是	0

（二）报告期内存续（含报告期内到期）债务融资工具募集资金用途变更情况

涉及，具体募集资金用途变更情况如下表。

债务融资工具 简称	变更履行的 程序	变更事项是否披 露	变更公告披露 时间	变更用途是否合 法合规
24 海峡环保 SCP001(科创票 据)	报备协会	是	2025-2-14	是

（三）特定用途的债务融资工具募集资金使用情况

不涉及。

（四）用于项目建设的募集资金使用情况

发行人不存在报告期内存续或到期的用于项目建设的债务融资工具。

（五）募集资金专项账户运作情况

不涉及。

四、含权条款、投保条款的触发及执行情况

不涉及。

五、报告期内增信机制等情况分析

（一）截至报告期末存续债务融资工具增信机制现状、执行情况 及变化情况

不涉及。

（二）偿债计划及其他偿债保障措施（如有）的现状、执行 情况及变化情况分析

报告期内，发行人偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化。

第四章 报告期内重要事项

一、报告期内会计政策变更等情况

(一) 会计政策变更情况

(1) 财政部于 2023 年 8 月 21 日发布数据资源暂行规定，本公司自 2024 年 1 月 1 日起施行。适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。在首次执行本规定时，应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。本公司执行数据资源暂行规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 财政部于 2023 年 11 月 9 日发布了解释第 17 号，本公司自 2024 年 1 月 1 日起施行。

A. 关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确了贷款安排中的“契约条件”对流动性划分的影响，在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。在首次执行本解释的规定时，应当按照本解释的规定对可比期间信息进行调整。

B. 关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号明确了企业供应商融资安排的范围和在现金流

量表以及根据金融工具准则的相关风险信息披露要求。企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。在首次执行本解释的规定时，无需披露可比期间相关信息。

C.关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号明确了承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。在首次执行本解释的规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

本公司执行解释第 17 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 财政部于 2024 年 12 月 31 日发布了解释第 18 号，本公司自印发之日起施行。

A.关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量

解释第 18 号明确了保险公司对于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产，在符合投资性房地产准则有关采用公允价值模式进行后续计量的相关规定时，可以选择全部采用公允价值模式或者全部采用成本模式对其进行后续计量，且选择采用公

允价值模式后不得转为成本模式。对于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产原已采用公允价值模式进行后续计量的，不得转为成本模式，且应当对在浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产全部采用公允价值模式计量。除上述情况外的其余投资性房地产应当按照有关规定，只能从成本模式和公允价值模式中选择一种计量模式进行后续计量，不得同时采用两种计量模式，且采用公允价值模式计量需要符合投资性房地产准则有关采用公允价值模式进行后续计量的规定。执行《企业会计准则第 25 号——保险合同》的企业在首次执行本解释的规定时，对于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产原来按照成本模式进行后续计量，在首次执行本解释时转为公允价值模式的，应当作为会计政策变更进行追溯调整。

B.关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理

解释第 18 号明确了不属于单项履约义务的保证类质量保证应当按照或有事项准则的规定确认预计负债，在对保证类质量保证确认预计负债时，借方科目为“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，并在利润表中的“营业成本”项目列示，规范了预计负债在资产负债表中的列报，应当根据情况区分流动性，在“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。在首次执行本解释的规定时，应当作为会计政策变更进行追溯调整。

本公司执行解释第 18 号未对本公司财务状况和经营成果产

生重大影响。

(二) 会计估计变更情况

不涉及。

(三) 会计差错更正情况

不涉及。

(四) 是否被出具非标准意见的审计报告

不涉及。

二、报告期内合并报表范围发生重大变化

不涉及。

三、报告期内合并报表亏损情况

不涉及。

四、受限资产情况

图表 4-1：截至 2024 年末发行人主要受限资产明细

单位：万元

项目	2024 年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,737.54	1,737.54	其他	贷款在途资金、保函保证金、履约保证金及 ETC 冻结等
固定资产	7,554.44	6,104.75	抵押	银行借款地上建筑物抵押
无形资产	5,710.47	2,888.26	抵押	银行借款土地使用权抵押
应收账款	18,944.91	17,007.02	质押	银行借款污水处理收费权质押
合同资产	11,194.22	10,378.55	质押	银行借款污水处理收费权质押
合计	45,141.58	38,116.12		

五、对外担保情况

（一）截至报告期末的对外担保情况列示
不涉及。

（二）对单笔或同一担保对象累计超过报告期末净资产的
10%的情况分析
不涉及。

六、报告期内信息披露事务管理制度变更情况
不涉及。

第五章 企业环境信息披露情况

公司属于应该履行环境信息披露义务的主体,公司已于2025年4月23日于巨潮资讯网站中披露具体环境信息,具体披露文件 请 参 见 :

<https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=se&orgId=9900030369&stockCode=603817&announcementId=1223211309&announcementTime=2025-04-23>。

第六章 财务报告

本公司已于 2025 年 4 月 23 日于巨潮资讯网站中披露 2024 年年度报告，具体披露文件请参见：

<https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=sse&orgId=9900030369&stockCode=603817&announcementId=1223211309&announcementTime=2025-04-23>。

本公司及全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员承诺所披露内容的真实、准确、完整、及时，并将按照银行间债券市场相关自律规则的规定，履行存续期信息披露义务。

第七章 备查文件

一、备查文件

1. 福建海峡环保集团股份有限公司 2024 年度报告；
2. 福建海峡环保集团股份有限公司信息披露事务管理制度；
3. 相关法律法规、规范性文件要求披露的其他文件。

二、查询地址

发行人：福建海峡环保集团股份有限公司

联系地址：福建省福州市晋安区鼓山镇洋里路 16 号

联系人：陈秀兰

联系电话：0591-83626529

传真号码：0591-83626529

电子邮件地址：

邮政编码：

三、查询网站

投资者可通过中国货币网（www.chinamoney.com.cn）或上海清算所网（www.shclearing.com.cn）查询公司已公开披露的相关文件。