

关于浙江菲达环保科技股份有限公司
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：浙江菲达环保科技股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0571-56076606



浙江菲达环保科技股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项报告



关于浙江菲达环保科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2025]第 ZF10342 号

浙江菲达环保科技股份有限公司全体股东：

我们审计了浙江菲达环保科技股份有限公司（以下简称“菲达环保”）2024 年度的财务报表，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和相关财务报表附注，并于 2025 年 4 月 18 出具了报告号为信会师报字[2025]第 ZF10340 号的无保留意见审计报告。

菲达环保管理层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》（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》的相关规定编制了后附的 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”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是菲达环保管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计菲达环保 2024 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解菲达环保 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

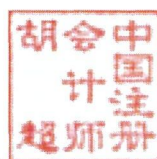


本报告仅供菲达环保为披露 2024 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



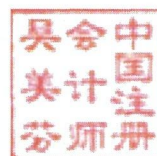
中国注册会计师：胡超

胡超



中国注册会计师：吴美芬

吴美芬



中国·上海

二〇二五年四月十八日



附表 2

关于浙江菲达环保科技股份有限公司

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、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										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	上市公司核算的会计科目	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额	2024 年度往来资金的	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

					(不含利息)	利息 (如有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业	杭州钢铁集团有限公司	最终控股公司	其他应收款	0.02	10.00		10.02		保证金	经营性往来
			其他应收款		247.94		247.94		往来款	经营性往来
	杭州紫元置业有限公司	同受杭钢集团控制	其他应收款	0.22				0.22	保证金	经营性往来
	宁波钢铁有限公司	同受杭钢集团控制	其他应收款	492.66			98.55	394.11	保证金	经营性往来
			应收账款、合同资产	12,738.55	7,688.49		11,864.54	8,562.50	销售、提供劳务	经营性往来
	宁波紫藤信息科技有限公司	同受杭钢集团控制	应收账款、合同资产		135.00		121.50	13.50	提供劳务	经营性往来
	温州杭钢水务有限公司	同受杭钢集团控制	应收账款		440.00		440.00		提供劳务	经营性往来
	浙江春晖固废处理有限公司	同受母公司控制	应收账款、合同资产	919.20				919.20	销售	经营性往来
	浙江杭钢能源综合服务有限公司	同受杭钢集团控制	其他应收款		1.00		1.00		保证金	经营性往来
	浙江省工业设计研究院有限公司	同受杭钢集团控制	应收账款、合同资产	42.84				42.84	销售	经营性往来
	浙江省环保集团宁波环新能源有限公司	同受母公司控制	应收账款		60.00		57.00	3.00	销售	经营性往来
	浙江省环保集团宁波禹成有限公司	同受母公司控制	应收账款	98.64	591.82		591.82	98.64	提供劳务	经营性往来
	浙江省环保集团有限公司	控股股东	其他应收款		31.59		31.59		往来款	经营性往来

	浙江省环保集团有限公司	控股股东	应收账款、 合同资产	23.47	202.39		207.48	18.38	提供劳务	经营性往来
	浙江省遂昌金矿有限公司	同受杭钢集团控制	其他应收款		0.30		0.30		保证金	经营性往来
	浙江遂金贵金属有限公司	同受杭钢集团控制	其他应收款		162.90		162.90		往来款	经营性往来
	浙江紫臻物业管理服务有限公司	同受杭钢集团控制	其他应收款	48.00				48.00	保证金	经营性往来
	诸暨保盛环境科技有限公司	同受母公司控制	应收账款、 合同资产	1,332.20	5,630.89		3,398.19	3,564.90	提供劳务	经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	诸暨华商进出口有限公司	全资子公司	应收账款	2.61				2.61	销售	经营性往来
			其他应收款		22,236.97	6.27	22,243.24		往来款	非经营性往来
	诸暨菲达环保设备制造有限公司	全资子公司	应收账款	4,483.59	57.44			4,541.03	销售	经营性往来
			其他应收款	1,468.96	25,990.81		20,631.50	6,828.27	往来款	非经营性往来
	诸暨辰通物资贸易有限公司	全资子公司	其他应收款		1,600.00		1,600.00		往来款	非经营性往来
	织金菲达绿色环境有限公司	控股子公司	其他应收款	800.61		24.29		824.90	借款、往 来款	非经营性往来
	浙江省环保集团生态环保研究院有限公司	控股子公司	其他应收款		1,199.00	7.56	1,143.93	62.63	往来款	非经营性往来
	浙江富春紫光环保股份有限公司	控股子公司	其他应收款		100,000.00	189.44	189.44	100,000.00	借款	非经营性往来
	浙江菲达脱硫工程有限公司	全资子公司	应收账款	1,635.00			-229.69	1,864.69	销售	经营性往来
			其他应收款		11,645.02	3.81	11,648.83		往来款	非经营性往来
	浙江菲达科技发展有限公司	全资子公司	应收账款	2,300.00				2,300.00	销售	经营性往来
			其他应收款	2,926.26	11,478.37	3.08	11,480.70	2,927.01	往来款	非经营性往来
	浙江菲达电气工程有限公司	全资子公司	应收账款	215.57				215.57	销售	经营性往来
			其他应收款		7,938.65		7,938.65		保证金、 往来款	非经营性往来
	余干绿色能源有限公司	控股子公司	其他应收款	11.97	35.67		14.81	32.83	往来款	非经营性往来

	江苏菲达环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	2,570.87	7,189.40	61.55	7,783.97	2,037.85	往来款	非经营性往来
	杭州菲达环保技术研究院有限公司	全资子公司	应收账款	200.00				200.00	销售	经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	菲达集团有限公司	参股股东	其他应收款	17.89	23.79		18.96	22.72	提供劳务	经营性往来
	河南豫能菲达环保有限公司	联营企业	其他应收款		111.54		17.04	94.50	往来款	经营性往来
	河南豫能菲达环保有限公司	联营企业	应收账款	2,926.88	326.01		3,000.00	252.89	销售	经营性往来
	临海工投紫光环保科技有限公司	联营企业	应收账款		10.00			10.00	提供劳务	经营性往来
	上海菲达驿仓物流科技有限公司	菲达集团控制企业	其他应收款	1.40	30.00		31.40		租赁	经营性往来
	浙江菲达供应链有限公司	联营企业	其他应收款	1.58	5.24		3.40	3.42	往来款	经营性往来
	浙江菲达华蕴科技发展有限公司	合营企业	其他应收款	6.22	13.52		15.19	4.55	提供劳务	经营性往来
	浙江菲达华蕴科技发展有限公司	合营企业	应收账款、合同资产	10,549.33			2,001.53	8,547.80	销售	经营性往来
	浙江巨化化工材料有限公司	巨化集团控制企业	应收账款	0.65	14.86		12.12	3.39	销售	经营性往来
	浙江巨化热电有限公司	巨化集团控制企业	其他应收款	40.00	20.58			60.58	保证金	经营性往来
	浙江巨化热电有限公司	巨化集团控制企业	应收账款、合同资产	5,080.00	9,451.10		7,067.50	7,463.60	销售、提供劳务	经营性往来
	浙江衢州巨泰建材有限公司	巨化集团控制企业	其他应收款	0.95			0.95		保证金	经营性往来
总计	/	/	/	50,936.14	214,580.29	296.00	113,846.30	151,966.13	/	/