



福建海峡环保集团股份有限公司
2025 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[2026]25014250051 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 2025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[2026]25014250051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)2025年12月31日合并及母公司资产负债表,2025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2026年4月24日出具了华兴审字[2026]25014250031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(2025年8月修订)》的要求,海峡环保编制了后附的2025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2025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2025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2025年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅供海峡环保披露2025年度报告之用,不得用作任何其他目的。



中国福州市

中国注册会计师:
(项目合伙人)

中国注册会计师:

2026年4月24日

附件:

上市公司2025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 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	2025年年初 占用资金 余额	2025年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2025年度占用 资金的利息 往来金额 (如有)	2025年度偿还 累计发生金额	2025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										
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										
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系	上市公司核算的 会计科目	2025年年初 往来资金余额	2025年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025年度 往来资金的利息 (如有)	2025年度偿还 累计发生金额	2025年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	福州水务集团有限公司	控股股东	应收账款	362.76	153.70		280.03	236.43	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	61.22			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	26.73	22.48		22.48	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	其他反映占用实质科目	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	其他应收款	0.01				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		11.98		11.53	0.45	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	3.33	3,036.56		1,746.70	1,293.19	销售商品、提供劳务	经营性往来
	福州市城建数智科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		109.64		26.82	82.82	接受劳务预付款	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	2.60	32.72		52.25		提供劳务、房屋租赁	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	18.85	291.77		25.49	9.83	保证金	经营性往来
	福州水务供应链管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6.36	38.35		17.56	27.15	销售商品	经营性往来
	福州水务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		145.32		138.32	7.00	销售商品	经营性往来
	福州旗山供水有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		2.90		2.90		保证金	经营性往来
	福建青口海峡环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,520.32	700.00	53.62		2,273.94	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	10,864.71	1,456.00	89.29	12,323.01	86.99	资金往来、分红	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	其他反映占用实质科目			2.30		2.30	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	其他反映占用实质科目		2,141.67			2,141.67	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	4,508.83	2,951.13	35.72	4,456.05	2,986.85	资金往来、代收代付款项、分红	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	其他反映占用实质科目			58.15		110.93	资金往来、代收代付款项	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	其他反映占用实质科目		2,239.54	2.24		2.24	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	其他反映占用实质科目		2,897.98			2,239.54	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	3,862.75	2,897.98	59.88	1,561.15	5,259.48	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	2,483.39		231.19	308.81	2,405.77	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	其他反映占用实质科目	9,082.65				9,082.65	资金往来	非经营性往来

其他关联方往来	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	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金余额(如有)	2025年度累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	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	9.58	465.57	0.23	469.08	9.81	资金往来	非经营性往来
	福建连江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	30,126.81	465.57		469.08	30,123.30	资金往来,代收代付款项,分红	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	621.19	528.80	22.99	106.05	1,066.93	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	3,340.35	156.57	7.36	21.70	3,482.58	资金往来,代收代付款项,分红	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		25.00	0.44		25.44	资金往来	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	4,466.03	1,475.00	13.63	82.00	4,499.68	资金往来,代收代付款项,分红	非经营性往来
	福建榕埕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	18.40	18.40		18.40		代收代付款项	非经营性往来
	福建榕埕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	1,923.33	560.20	79.36	24.35	2,537.69	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建福州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	2,619.23	1,064.35	110.08	94.98	3,769.31	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建北碚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	45.13	51.68		351.17	1.83	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建海环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	29,902.84	1,541.02	475.60	5.80	31,919.46	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建海环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	2,697.17	1,395.80	122.39	62.00	2,762.41	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建海环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	6,436.33	1,748.31		1,543.78	7,948.72	资金往来,代收代付款项,分红	非经营性往来
	福建红庙岭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	484.91	62.00		62.00		代收代付款项,分红	非经营性往来
	福建海环环境监测有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,644.40	1,207.46	75.59	1,219.02	1,708.43	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建海环生态环境科技有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	243.86	107.78	6.12		357.76	资金往来,代收代付款项	非经营性往来
	福建海环洗涤服务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,156.00		1,156.00		分红	非经营性往来
	福建黎明环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	16,176.30	1.94		122.81	16,178.24	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	4,485.82	1,441.12	182.10	5.80	5,986.23	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	30.09		0.68	1.37	30.77	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		166.56	1.54		0.17	资金往来	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	4.41			4.41	166.56	资金往来	非经营性往来
	福建漳州海环环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		66.60		66.60		代收代付款项	非经营性往来
	福建海环融泉环保实业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		69.90		69.90		代收代付款项,分红	非经营性往来
	福建三明海环环境水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款						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		53.52		41.49	12.03	提供劳务	经营性往来
	福州沪榕海环再生能源有限公司	其他关联方	其他应收款		40.00		40.00		分红	非经营性往来
	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		10.27		18.19	20.54	提供劳务	经营性往来
	福州市洋里生活废弃物环保服务有限公司	其他关联方	应收账款		18.00		1.282.33	18.00	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		989.70		42.33	591.95	提供劳务	经营性往来
	福建省长希生态环保科技有限公司	其他关联方	应收账款		66.60		0.40	87.12	销售商品	经营性往来
	福建深投海峡环保科技有限公司	其他关联方	预付款项		25.81			25.81	提供劳务	经营性往来
	福建深投海峡环保科技有限公司	其他关联方	其他应收款		60.54			60.54	接受劳务	经营性往来
	福建深投海峡环保科技有限公司	其他关联方	其他应收款		60.54			60.54	资金往来	非经营性往来
	总计			139,173.34	30,912.86	2,046.91	28,159.98	143,973.13		

注: 应收账款包含合同资产。

法定代表人:

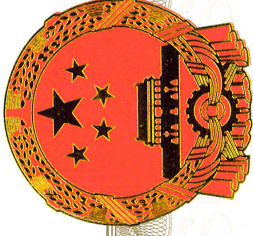
徐婷
350111140057616

主管会计工作负责人:

陈拓

会计机构负责人:

陈伟



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	贰仟壹佰肆拾陆万陆仟圆整
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	董益恭	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



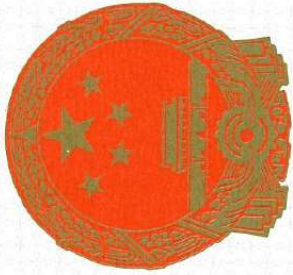
经营范围

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



2025年8月7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



仅供出具报告使用

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

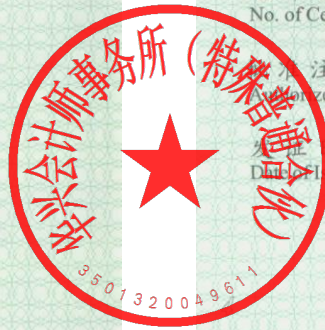
中华人民共和国财政部制



姓 名 林 霞
 Full name
 性 别 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
 发 证 期 限:
 Issuance 1995 年 01 月 17 日



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: 陈锐
 Full name: CHEN RUI
 性别: 女
 Sex: F
 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: 殊普通合伙)
 身份证号码: 350322198011020025
 Identity card No.:




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



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: 陈锐
 注册编号: 350100430002

年 /y 月 /m 日 /d