

关于钱江水利开发股份有限公司
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：钱江水利开发股份有限公司

审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于钱江水利开发股份有限公司

2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2025CDAA4B0147

钱江水利开发股份有限公司

钱江水利开发股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了钱江水利开发股份有限公司(以下简称钱江水利公司)2024年度财务报表,包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表、2024年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2025年4月17日出具了XYZH/2025CDAA4B0145号无保留意见的审计报告。

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》(证监会公告[2022]26号),以及上海证券交易所相关披露的要求,钱江水利公司编制了本专项说明所附的钱江水利公司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)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、准确性及完整性是钱江水利公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计钱江水利公司2024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。

除对钱江水利公司2024年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计钱江水利公司2024年度财务报表时钱江水利公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解钱江水利公司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,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供钱江水利公司 2024 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

陈国强



中国注册会计师：

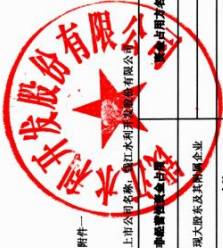
杨敏



中国 北京

二〇二五年四月十五日





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										
单位：万元										
上市公司名称：浙江水利发展股份有限公司	占用方名称	上市公司与占用方关联关系	上市公司会计科目	2024年度非经营性资金占用发生额	2024年度非经营性资金占用发生额（如有）	2024年度非经营性资金占用发生额	2024年度非经营性资金占用发生额	2024年度非经营性资金占用发生额	占用方期末余额	占用方性质
控股股东及其附属企业										
合计										
前大股东及其附属企业										
合计										
其他关联资金往来										
合计										
大股东及其附属企业	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	大股东附属单位	其他应收款	202.67				202.67	202.67	经营性往来
合计				202.67				202.67		
上市公司的子公司及其附属企业	浙江钱江水利建设投资有限公司	控股子公司	其他应收款	21,936.31		245.10	21,691.21	21,691.21	21,691.21	非经营性往来
	兰溪市钱江水务有限公司	控股子公司	其他应收款	10,001.96		366.80	10,001.96	10,001.96	10,001.96	非经营性往来
	舟山市自来水有限公司	控股子公司	其他应收款	14,181.18		7,600.00	9,361.18	9,361.18	9,361.18	非经营性往来
	浙江钱江水利建设有限公司	控股子公司	其他应收款	2,018.40		1,509.95	109.78	940.49	2,697.63	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	舟山市岱山自来水有限公司	控股子公司	其他应收款	1,500.00		60.94	1,439.06	1,439.06	1,439.06	非经营性往来
	绍兴市钱江水务有限公司	控股子公司	其他应收款	1,704.16		103.23	3,807.39	3,700.00	3,700.00	非经营性往来
	湖州常丰钱江水处理有限公司	控股子公司	其他应收款			8.55	408.55			非经营性往来
	桐庐县钱江水务有限公司	控股子公司	其他应收款	3,000.17		34.33	6,434.33	6,170.17	6,170.17	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	桐庐县钱江水务有限公司	控股子公司	其他应收款	3,905.12		110.33	4,015.45	5,108.59	5,108.59	非经营性往来
	绍兴市钱江水务有限公司	控股子公司	其他应收款	3,440.18		90.78	3,095.87	3,935.10	3,935.10	非经营性往来
	玉环市钱江水务有限公司	控股子公司	其他应收款			43.86	14,826.68	14,744.08	14,744.08	非经营性往来
	开化县钱江水务有限公司	控股子公司	其他应收款			7.25	7.25	2,000.00	2,000.00	非经营性往来
合计				61,687.47		1,614.83	45,060.01	76,878.72		
关联自然人										
合计										
其他关联方及其附属企业										
合计										
合计				61,890.14		1,614.83	45,060.01	77,181.40		

附表 2

关于钱江水利开发股份有限公司

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
										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
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业	中国电建集团华东勘测设计研究院有限公司	大股东附属单位	其他应收款	202. 67				202. 67	押金保证金	经营性占用往来
小计	/	/	/	202. 67				202. 67	/	/
总计	/	/	/	202. 67				202. 67	/	/
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	2024 年期初往来	2024 年度往来累计	2024 年度往来资金	2024 年度偿还累计	2024 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江钱江水利置业投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	21,936.31			245.10	21,691.21	资金拆借	非经营性往来
	兰溪市钱江水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	10,001.96		366.80	366.80	10,001.96	资金拆借	非经营性往来
	舟山市自来水有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	14,181.18	7,600.00	678.98	9,360.16	13,100.00	资金拆借	非经营性往来
	浙江钱江水利供水有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,018.40	1,509.95	109.78	940.49	2,697.63	资金拆借及代垫款项	非经营性往来
	舟山市岱山自来水有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,500.00		60.94	1,560.94		资金拆借	非经营性往来
	东阳市钱江水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,704.16	5,700.00	103.23	3,807.39	3,700.00	资金拆借	非经营性往来
	漳州常华钱江水处理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		400.00	8.55	408.55		资金拆借	非经营性往来
	福州钱江水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,000.17	3,400.00	34.33	6,434.33	0.17	资金拆借	非经营性往来
	福建钱江水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,905.12	5,108.59	110.33	4,015.45	5,108.59	资金拆借及代垫款项	非经营性往来
	东阳市钱江水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,440.18	3,500.00	90.78	3,095.87	3,935.10	资金拆借	非经营性往来
	玉环市钱江水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		29,526.90	43.86	14,826.68	14,744.08	资金拆借	非经营性

										往来
	开化钱水环境 科技有限公司	子公司及其控 制的法人	其他应收 款	21,936.31	2,000.00	7.25	7.25	2,000.00	资金拆借	
关联自然人										非经营性 往来
										非经营性 往来
其他关联方及其 附属企业										非经营性 往来
										非经营性 往来
总计	/	/	/	61,890.14	58,745.44	1614.82561	45,069.01	77,181.40	/	/

