



福建省招标股份有限公司 2022 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[2023]23001010035 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 2022 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[2023]23001010035 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)2022年12月31日合并及母公司资产负债表,2022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2023年4月26日出具了华兴审字[2023]22004150081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2022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2022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2022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2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中国注册会计师:

中国注册会计师:

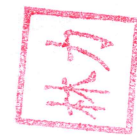
二〇二三年四月二十六日

**福建省招标股份有限公司**  
**2022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：人民币万元

编制单位：福建省招标股份有限公司	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	2022年年初 占用资金余额	2022年度 占用累计发生金额 (不含利息)	2022年度 占用资金利息 (如有)	2022年度 偿还累计发生金额	2022年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用 其他关联方										
	福建永越智能科技股份有限公司	同一控制下的其他企业	其他应收账款	1,154,628.75	20,000.00		6,000.00	1,174,628.75	待结算员工费用、房租水电费等	非经营性往来
小计										
前控股股东及其他关联方										
小计										
其他关联资金往来										
小计										
大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	福建省招标采购集团有限公司	控股股东	其他应收账款	199,278.27	156,316.92		229,201.38	126,393.81	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		134,758.00		134,758.00	-	招标服务	经营性往来
小计										
其他关联资金往来	福建省招标采购集团有限公司	控股股东	合同资产	240,677.04				240,677.04	工程监理服务	经营性往来
	福建省六八八产业发展有限公司	同一控制下的其他企业	应收账款	1,960,300.00	509,860.77		2,030,015.57	440,145.20	工程监理服务、专业技术服务	经营性往来
小计										
其他关联资金往来	福建省六八八产业发展有限公司	同一控制下的其他企业	合同资产		326,300.00			326,300.00	工程监理服务	经营性往来
	福建城正工程造价咨询有限公司	同一控制下的其他企业	应收账款		3,000.00		3,000.00	-	招标服务	经营性往来
小计										
其他关联资金往来	福建省环湾保护设计院有限公司	同一控制下的其他企业	预付款项	188,679.24			188,679.24		待结算员工费用	非经营性往来
	福建省环湾保护设计院有限公司	同一控制下的其他企业	应收账款	442,000.00	943,955.47		1,127,880.00	258,075.47	专业技术服务	经营性往来
小计										
其他关联资金往来	福建省环湾保护设计院有限公司	同一控制下的其他企业	其他应收账款	75,376.92	526,262.63		300,652.93	300,986.62	待结算员工费用	非经营性往来
	福建省环湾保护设计院有限公司	同一控制下的其他企业	应收账款		8,000.00		8,000.00	-	招标服务	经营性往来
小计										
其他关联资金往来	福建省环湾保护设计院有限公司	同一控制下的其他企业	应收账款		72,542.00		1,718.10	70,823.90	专业技术服务	经营性往来
	福建省环湾保护设计院有限公司	同一控制下的其他企业	合同资产		354,000.00			354,000.00	工程监理服务	经营性往来
小计										
其他关联资金往来	福建永越智能科技股份有限公司	同一控制下的其他企业	应收账款		31,358.00		19,358.00	12,000.00	招标服务	经营性往来
	福建省闽招商流园区建设开发有限公司	同一控制下的其他企业	其他应收账款		20,000.00			1,174,628.75	待结算员工费用、房租水电费等	非经营性往来
小计										
其他关联资金往来	福建科瑞药业有限公司	控股股东的其他关联方	应收账款		6,000.00		6,000.00		专业技术服务	经营性往来
	福建科瑞药业有限公司	控股股东的其他关联方	应收账款	-	1,699,898.00		1,699,898.00	94,937.00	工程监理服务	经营性往来
小计										
其他关联资金往来	福建科瑞药业有限公司	控股股东的其他关联方	合同资产		725,566.00			725,566.00	工程监理服务	经营性往来
	福建科瑞药业有限公司	控股股东的其他关联方	其他应收账款		740,000.00		665,000.00	75,000.00	代收代付款	经营性往来
小计										

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	2022年年初 往来资金余额	2022年度 往来累计发生金额 (不含利息)	2022年度 往来资金的利息 (如有)	2022年度 偿还累计发生金额	2022年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
上市公司的子公司及其附属企业	福建省交通建设工程试验检测有限公司	子公司	应收股利	73,522.76	451,073.76			524,596.52	待结算员工费用	非经营性往来	
	福建省机电设备安装工程有限公司	子公司	应收股利	434,655.10	290,168.07			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	应收股利	3,760,871.54	192,331.56			3,771,039.93	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	应收股利	87,307.38	118,470.46			192,331.56	待结算员工费用	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	应收股利		8,770,974.44			-	分红款	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		3,629,189.14			-	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		1,616,658.48			-	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		2,604,649.66			-	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		13,557,672.33			-	分红款	非经营性往来	
	福建省机电设备安装工程有限公司	子公司	应收股利		1,611,061.60			1,611,061.60	分红款	非经营性往来	
	福建工大工程咨询管理有限公司	子公司	应收股利		1,986,223.28			1,986,223.28	分红款	非经营性往来	
	福建工大岩土工程研究所有限公司	子公司	应收股利	3,274,883.08	1,431,570.13			3,274,883.08	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	应收股利		11,794,182.11			11,794,182.11	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		203,180.69			203,180.69	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	36,310,000.00				11,310,000.00	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	26,000,000.00	10,000,000.00			6,000,000.00	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	30,000,000.00	20,000,000.00				50,000,000.00	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		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	529,178.59		61,375.85		400,954.48	189,599.96	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	862,402.19		413,160.00		302,888.22	972,673.97	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	808,138.36		492,205.50			1,300,343.86	利息	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			335,046.59			335,046.59	利息	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	应收利息	447,174.19		1,626,257.27		229,166.14	1,844,265.32	利息	非经营性往来	
福建省经纬数字科技有限公司	子公司	应收利息	586,000.00		1,062,000.00			1,648,000.00	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	应收利息	883,816.44		1,593,000.00			2,476,816.44	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	近一年持有5%以上股份的股东	其他应收款		80,000.00			80,000.00	保证金	经营性往来	
	漳州市龙海区国有资产投资经营有限公司	近一年持有5%以上股份的股东	合同资产	879,000.00			879,000.00		工程监理服务	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	136,000.00	408,000.00			544,000.00	技术服务	经营性往来	
	福建省水利投资开发集团有限公司	控股股东关联方	应收账款		107,500.00			107,500.00	招标服务	经营性往来	
总计			109,333,889.85	96,030,043.51	5,583,045.21	73,459,560.80	137,487,417.77				



会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

法定代表人:



统一社会信用代码  
91350100084343026U

# 营业执照

(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  
类型  
执行事务合伙人

华兴会计师事务所  
特殊普通合伙  
林宝明



出资额  
成立日期  
主要经营场所

壹仟玖佰壹拾壹万肆仟圆整  
2013年12月09日  
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



2023 年 3 月 24 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：  
主任会计师：林宝明  
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



证书序号：0001939

## 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》。



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: 陈敏  
 Full name: Chen Qian  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 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(普通合伙)  
 Working unit: Fujian Huaxing Accounting Firm (General Partnership)  
 身份证号码: 350322198011020025  
 Identity card No.: 350322198011020025



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



### 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.



CPA 任职资格检验合格  
 INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
 有效期至 2021年6月30日



验证证书真实有效  
 姓名: 陈敏  
 注册编号: 350100430002

年 /y      月 /m      日 /d