

关于江西洪城环境股份有限公司 非经营性资金占用及其他 关联资金往来的专项说明

目 录

关于江西洪城环境股份有限公司非经营性资 金占用及其他关联资金往来的专项说明	1-2
江西洪城环境股份有限公司 2024 年度非经营 性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

关于江西洪城环境股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

中证天通（2025）证专审 21120005 号

江西洪城环境股份有限公司全体股东：

我们接受江西洪城环境股份有限公司（以下简称“洪城环境公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了洪城环境公司 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、合并及母公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中证天通（2025）证审字 21120012 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，洪城环境公司编制了本专项说明所附的江西洪城环境股份有限公司 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、合法性及完整性是洪城环境公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与我们审计洪城环境公司 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。除了对洪城环境公司实施于 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2024 年度洪城环境公司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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供洪城环境公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

(本页无正文，系报告签字页。)



中国·北京

中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



中国注册会计师



2025 年 4 月 14 日

全秀娟
陈大远



江西洪城环境股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：江西洪城环境股份有限公司
单位：人民币元

非经营性资金占用方名称	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年年初占用资 本金金额	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 本金金额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业									
小计									
前大股东及其附属企业									
小计									
其它关联资金往来	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2024年年初往来资 本金金额	2024年度往来累计发生金 额（不含利息）	2024年度往来资金的利 息（如有）	2024年度偿还累计 发生金额	2024年期末往来资 本金金额	往来形成原因	往来性质
南昌水业集团有限责任公司	控股股东	应收账款	11,876.97	549,951.88	-	511,775.09	50,053.76	工程款	经营性往来
南昌水业集团有限责任公司	控股股东	合同资产	602,984.23	-	-	105,603.48	497,380.75	工程款	经营性往来
南昌水业集团有限责任公司	控股股东	其他应收款	-	39,507.00	-	-	39,507.00	房租押金	经营性往来
南昌水业集团环保能源有限公司	控股股东控制的 公司	应收账款	2,049,110.09	2,904,969.36	-	3,504,925.52	1,449,153.93	工程款	经营性往来
南昌水业集团环保能源有限公司	控股股东控制的 公司	合同资产	-	8,932,683.20	-	-	8,932,683.20	工程款	经营性往来
江西洪城给排水环保设备技术有限公司	控股股东控制的 公司	应收账款	16,460,106.28	668,911.83	-	17,023,305.66	105,712.45	工程款	经营性往来
江西洪城给排水环保设备技术有限公司	控股股东控制的 公司	其他应收款	7,458,404.27	-	-	7,458,404.27	-	货款	经营性往来
南昌市政排水有限公司	控股股东控制的 公司	应收账款	233,550.00	28,958,469.24	-	28,585,572.24	606,447.00	检测费\工程款	经营性往来
南昌市政公用集团有限公司	实际控制人 的公司	应收账款	840,252.96	-16,464.46	-	5,697.00	818,091.50	工程款	经营性往来
南昌市政公用集团有限公司	实际控制人 的公司	其他应收款	202,000.00	-	-	202,000.00	-	托管收益及设备 出让款	经营性往来
南昌市政公用集团有限公司	实际控制人 的公司	合同资产	60,745,779.63	23,894,212.63	-	17,251,805.50	67,388,186.76	工程款	经营性往来
南昌市政建设有限公司	实际控制人 的公司	合同资产	-	2,220,574.33	-	2,220,574.33	-	工程款	经营性往来
南昌市政大道房地产有限公司	实际控制人控制 的公司	合同资产	-	1,078,388.85	-	1,078,388.85	-	燃气安装费	经营性往来
南昌市政工程开发集团有限公司	实际控制人控制 的公司	应收账款	-	284,200.00	-	-	284,200.00	工程款	经营性往来
南昌市政工程开发集团有限公司	实际控制人控制 的公司	合同资产	-	145,179.86	-	145,179.86	-	工程款	经营性往来
南昌市政检测检测认证集团有限公司	实际控制人控制 的公司	应收账款	166,882.86	601,470.00	-	532,845.00	235,507.86	工程款	经营性往来
南昌市政检测检测认证集团有限公司	实际控制人控制 的公司	应收账款	39,621,313.48	2,876,737.46	-	-	42,498,050.94	工程款	经营性往来
南昌市政华建筑工程有限公司	实际控制人控制 的公司	应收账款	11,706,581.19	629,366.97	-	275,900.00	12,060,048.16	工程款	经营性往来
南昌市政华建筑工程有限公司	实际控制人控制 的公司	合同资产	5,633,548.57	10,390,075.52	-	12,941,490.54	3,082,133.55	工程款	经营性往来
南昌市政公用旅游投资有限公司	实际控制人控制 的公司	应收账款	561,754.30	-	-	-	561,754.30	设计费及工程款	经营性往来
南昌市政公用工程项目管理有限公司	实际控制人控制 的公司	应收账款	1,395,215.76	8,549.70	-	8,549.70	1,395,215.76	工程款	经营性往来
南昌市政公用工程项目管理有限公司	实际控制人控制 的公司	合同资产	21,281.12	-	-	21,281.12	-	工程款	经营性往来
南昌农控贸易有限公司	实际控制人控制 的公司	应收账款	-	8,000.00	-	8,000.00	-	检测费	经营性往来
南昌中转粮库	实际控制人控制 的公司	应收账款	-	8,000.00	-	-	8,000.00	检测费	经营性往来
南昌粮食集团置业有限公司	实际控制人控制 的公司	应收账款	-	14,900.00	-	10,900.00	4,000.00	检测费	经营性往来
南昌东港开发建设有限公司	实际控制人控制 的公司	应收账款	-	62,238.18	-	62,238.18	-	设计费	经营性往来

大股东及其附属企业



江西洪城环境股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：江西洪城环境股份有限公司 单位：人民币元

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 金金额	2024年度占用资金利 息(如有)	2024年度发生金 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 金金额	占用形成原因	占用性质
	小计			1,496,769,039.77		1,136,648,501.15	53,524,972.57	781,202,156.45	1,905,940,357.04		
	南昌市洪城环境技术有限公司	子公司股东	应收账款	6,996,076.04		3,187,000.00		2,698,107.03	7,484,969.01	检测费	经营性往来
	上海连成(集团)有限公司	子公司股东	预付款项	643,620.00		2,708,819.70		3,352,439.70	-	货款	经营性往来
	江西赣江水务有限公司	子公司股东	预付款项	476,118.86		2,111,022.84		1,993,177.20	593,964.50	设备款	经营性往来
				8,115,814.90		8,006,842.54		8,043,723.93	8,078,933.51		
总计				1,652,595,496.38		1,229,301,040.24	53,524,972.57	881,200,316.72	2,054,221,192.47		

本表已于2025年4月14日获得江西洪城环境股份有限公司第八届董事会第四次会议批准。

法定代表人：LQY

主管会计工作负责人：

Wm/s

会计机构负责人：Wm/s



营业执照

统一社会信用代码

91110108089662085K

扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。



(副本) (3-1)

名称 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 张先云

经营范围

审查企业会计报表、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。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 3512.5万元

成立日期 2014年01月02日

主要经营场所 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

登记机关



2025年01月20日



会计师事务所 执业证书

名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张先云

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000267

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0087号

批准执业日期：2013年12月16日

证书序号：0011978

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：



二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制



姓 名
Full name 赵权

性 别
Sex 男

出 生 日 期
Date of birth 1984-02-14

工 作 单 位
Working unit 北京中证天通会计师事务所有限公司

身 份 证 号 码
Identity card No. 0227198402140013

证书编号:
No. of Certificate 110002670054

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 一〇一 十 月 十二 日
/y /m /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.



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.



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.



8

姓名：赵权
证书编号：110002670054



this renewal.

on

继续有效一年。
r another year after



9

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



11

证书编号：
No. of Certificate

360100010014

批准注册协会：江西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：
Date of Issuance

2000 年 04 月 30 日
/y /m /d



姓名	全秀娟
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	64 年 09 月 17 日
Date of birth	
工作单位	江西恒信会计师事务所
Working unit	
身份证号码	360102196409174442
Identity card No.	



2016. 4. 6

2015 年 3 月 2 日
/y /m /d



陈大远

姓 Full name 陈大远
性 Sex 男
出生 Date of birth 1975 年 12 月 13 日
工作 Working unit 中兴华会计师事务所特
身份 Identity card No. 殊普通合伙(江西分所)
360102197512132819



陈大远

证书编号: 110001640126
No. of Certificate

批准注册协会: 江西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 01 月 26 日 补证
Date of Issuance



本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

各站江分站

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2021年12月10日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

中江天通会计师事务所
江分站

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2021年12月10日
/y /m /d

12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.