

渤海水业股份有限公司

2017 年度控股股东及其他关联方

占用资金情况专项说明

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

目 录

| 目 录 | 页次 |
|------------------------------|-----|
| 一、控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明 | 1-2 |
| 二、2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 | 3 |

关于渤海水业股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况专项说明

CAC 证专字[2018]0317 号

渤海水业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渤海水业股份有限公司（以下简称贵公司）2017 年度财务报表，并出具了 CAC 证审字[2018]0398 号的标准无保留意见审计报告。

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56 号文)的要求，贵公司编制了后附的 2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表（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、完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2017 年度财务报表时所复核的会计资料以及经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对贵公司实施 2017 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。为了更好地理解贵公司 2017 年度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财务报表及其审计报告一并阅读。

本专项说明仅供贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用于其他目的。

附件：2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：欧伟胜

中国注册会计师：马长松

中国 天津

2018 年 4 月 26 日

**渤海水业股份有限公司 2017 年度
控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表**

编制单位：渤海水业股份有限公司

| 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 | 期初占用资金余额 | 报告期内占用累计发生金额(不含利息) | 报告期内占用资金的利息(如有) | 报告期内偿还累计发生金额 | 期末占用资金余额 | 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 | 北京四环空港药业科技有限公司 | 重大资产重组时用以承接四环药业全部资产与负债的公司。前大股东天津泰达投资控股有限公司的全资子公司。 | 其他应收款 | 221,442.00 | | | 221,442.00 | - | 支付诉讼费，系重大资产重组前形成的诉讼，根据重组协议，由前大股东承担，因此记其他应收款。2017年1月已收回。 | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 期初占用资金余额 | 报告期内占用累计发生金额(不含利息) | 报告期内占用资金的利息(如有) | 报告期内偿还累计发生金额 | 期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
| 大股东及其附属企业 | 天津市南水北调曹庄管理处 | 受控股股东及实际控制人控制的其他单位 | 应收账款 | 556,980.00 | 2,532,611.37 | | 3,089,591.37 | - | 提供劳务 | 经营性占用 |
| | 预付账款 天津市引滦工程宜兴埠管理处 | 受控股股东及实际控制人控制的其他单位 | 预付账款 | | 80,000.00 | | | 80,000.00 | 预付费用 | 经营性占用 |
| 小计 | | | | 556,980.00 | 2,612,611.37 | - | 3,089,591.37 | 80,000.00 | | |
| 上市公司子公司及其附属企业 | 天津市润达环境治理服务有限公司 | 全资子公司 | | 13,000,000.00 | | | | 13,000,000.00 | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 天津曼荼罗软件有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 15,000.00 | | | 15,000.00 | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 天津市南港工业区水务有限公司 | 联营公司 | 应收账款 | 1,539,436.00 | 4,445,947.15 | | 198,600.00 | 5,786,783.15 | 销售商品及提供劳务 | 经营性占用 |
| | 天津滨海旅游区水务发展有限公司 | 联营公司 | 应收账款 | 10,288,000.80 | 16,970,705.05 | | 25,474,753.65 | 1,783,952.20 | 销售自来水及提供劳务 | 经营性占用 |
| 小计 | | | | 24,827,436.80 | 21,431,652.20 | | 25,673,353.65 | 20,585,735.35 | | |
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | | | |
| 其他关联人及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |

法定代表人：江波

主管会计工作负责人：王新玲

会计机构负责人：高晓楠