



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

## 关于博天环境集团股份有限公司 2019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/2020BJA120472

博天环境集团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博天环境集团股份有限公司(以下简称“博天环境公司”)2019年度财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表、2019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2020年6月17日出具了XYZH/2020BJA120463号保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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,以及上海证券交易所相关披露要求,博天环境公司编制了本专项说明所附的博天环境公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来汇总表(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是博天环境公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计博天环境公司2019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。

除对博天环境公司2019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博天环境公司2019年度财务报表时博天环境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。

为了更好地理解博天环境公司 2019 年度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。

本专项说明仅供博天环境公司为 2019 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 北京

中国注册会计师:

康刚



中国注册会计师:

张航



二〇二〇年六月十七日

附表

上市公司2019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：博天环境集团股份有限公司

金额单位：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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其它关联资金往来	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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额（不含利息）	报告期往来资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
	安徽天润水务有限责任公司	子公司	其他应收款	-	1,294,560.00		1,294,560.00	-	资金往来	非经营性往来
	安阳博华水务投资有限公司	子公司	其他应收款	-	4,899,435.94		3,800,000.00	1,099,435.94	资金往来	非经营性往来
	北京博学院管理咨询有限公司	子公司	其他应收款		1,172,681.28		434,800.00	737,881.28	资金往来	非经营性往来
	北京水易通科技有限公司	子公司	其他应收款	-	41,446,000.00		900,000.00	40,546,000.00	资金往来	非经营性往来
	北京中环膜材料科技有限公司	子公司	其他应收款	413,500.00	53,232,414.70		43,338,834.89	10,307,079.81	资金往来	非经营性往来
	博川环境修复（北京）有限公司	子公司	其他应收款	18,269,167.76	28,739,547.14		10,832,714.73	36,176,000.17	资金往来	非经营性往来
	博华（黄石）水务投资有限公司	子公司	其他应收款	-	9,416,966.99		3,206,929.50	6,210,037.49	资金往来	非经营性往来
	博华水务投资（北京）有限公司	子公司	其他应收款	715,821.06	15,113,942.78		13,158,866.49	2,670,897.35	资金往来	非经营性往来
	博天（武夷山）水美有限公司	子公司	其他应收款	-	2,000,000.00		2,000,000.00	-	资金往来	非经营性往来

附表

上市公司2019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：博天环境集团股份有限公司

金额单位：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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	博天工业环境服务（上海）有限公司	子公司	其他应收款	-	5,058,767.97		-	5,058,767.97	资金往来	非经营性往来
	博天工业技术（北京）有限公司	子公司	其他应收款	-	3,100,599.45		3,100,599.45	-	资金往来	非经营性往来
	博天环境（济南）生态有限公司	子公司	其他应收款	-	56,747,206.00		26,000,000.00	30,747,206.00	资金往来	非经营性往来
	博天环境规划设计研究院（北京）有限公司	子公司	其他应收款	-	13,164.80		13,164.80	-	资金往来	非经营性往来
	博天环境集团上海投资有限公司	子公司	其他应收款	-	40,000.00		-	40,000.00	资金往来	非经营性往来
	博天环境科技（大冶）有限公司	子公司	其他应收款	-	80,133.57		-	80,133.57	资金往来	非经营性往来
	博天环境科技（天津）有限公司	子公司	其他应收款	-	430,256.76		392,500.50	37,756.26	资金往来	非经营性往来
	博通分离膜技术（北京）有限公司	子公司	其他应收款	-	77,236.00		-	77,236.00	资金往来	非经营性往来
	博冶（澄迈）生态发展有限公司	子公司	其他应收款	-	627,759.73		-	627,759.73	资金往来	非经营性往来
	博元生态产业（深圳）有限公司	子公司	其他应收款	-	210,531.93		151,246.33	59,285.60	资金往来	非经营性往来
	博元生态修复（北京）有限公司	子公司	其他应收款	10,187,729.22	129,122,536.24		115,619,580.87	23,690,684.59	资金往来	非经营性往来
	赤峰博华水务投资有限公司	子公司	其他应收款	-	570,000.00		570,000.00	-	资金往来	非经营性往来
	大同博华水务有限公司	子公司	其他应收款	-	6,084,558.35		6,084,558.35	-	资金往来	非经营性往来
	大同博瑞水处理有限公司	子公司	其他应收款	-	1,608,454.44		-	1,608,454.44	资金往来	非经营性往来
	大冶博创水务有限公司	子公司	其他应收款	-	7,004,028.75		106,000.00	6,898,028.75	资金往来	非经营性往来
	大冶博华水务有限公司	子公司	其他应收款	-	4,807,249.36		4,000,000.00	807,249.36	资金往来	非经营性往来
	大冶博瑞水务有限公司	子公司	其他应收款	-	57,018,578.55		56,933,125.70	85,452.85	资金往来	非经营性往来
	大冶博润水务有限公司	子公司	其他应收款	-	5,723,636.52		5,000.00	5,718,636.52	资金往来	非经营性往来
	大冶博泰水务有限公司	子公司	其他应收款	-	7,761,139.15		2,998,380.00	4,762,759.15	资金往来	非经营性往来
	广东肇庆博瑞水务有限公司	子公司	其他应收款	-	3,947,864.80		27,813.00	3,920,051.80	资金往来	非经营性往来

附表

上市公司2019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：博天环境集团股份有限公司

金额单位：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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	海口市福创溪项目运营管理中心	子公司	其他应收款	-	80,857.67		-	80,857.67	资金往来	非经营性往来
	会同博元基础设施建设有限公司	子公司	其他应收款	-	2,176,529.19		2,010,000.00	166,529.19	资金往来	非经营性往来

附表

上市公司2019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：博天环境集团股份有限公司

金额单位：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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	进贤县博华水务有限公司	子公司	其他应收款	-	509,801.85		30,000.00	479,801.85	资金往来	非经营性往来
	喀什博华水务有限公司	子公司	其他应收款	63,961.86	27,587.21		91,549.07	-	资金往来	非经营性往来
	雷州博瑞环保科技有限公司	子公司	其他应收款	5,000,000.00	500.00		5,000,000.00	500.00	资金往来	非经营性往来
	利川市博华水务有限公司	子公司	其他应收款	-	82,904,574.18		-	82,904,574.18	资金往来	非经营性往来
	临沂博创水务有限公司	子公司	其他应收款	-	4,876,838.24		-	4,876,838.24	资金往来	非经营性往来
	临沂博华水务有限公司	子公司	其他应收款	2,914,786.92	198,397.42		682,070.82	2,431,113.52	资金往来	非经营性往来
	普宁博华水务有限公司	子公司	其他应收款	-	5,798,766.23		27,615.00	5,771,151.23	资金往来	非经营性往来
	普世圣华（大冶）科技有限公司	子公司	其他应收款	-	492,271.00		-	492,271.00	资金往来	非经营性往来
	清徐县博华水务有限公司	子公司	其他应收款	10,512,412.03	5,037,799.74		12,888,739.08	2,661,472.69	资金往来	非经营性往来
	上海水源地建设发展有限公司	子公司	其他应收款	-	901,865.00		901,865.00	-	资金往来	非经营性往来
	邵阳市博祥水务有限公司	子公司	其他应收款	-	69,306.22		-	69,306.22	资金往来	非经营性往来
	石首博华水务有限公司	子公司	其他应收款	-	495,504.51		87,800.00	407,704.51	资金往来	非经营性往来
	天际战鹰（北京）科技有限公司	子公司	其他应收款	10,005,000.00	30,254,764.60		40,259,764.60	-	资金往来	非经营性往来
	湘阴博华水务有限公司	子公司	其他应收款	-	106,652.77		-	106,652.77	资金往来	非经营性往来
	新疆博天环境技术有限公司	子公司	其他应收款	34,771,487.67	1,701,943.57		34,053,668.68	2,419,762.56	资金往来	非经营性往来
	永兴博华水务有限责任公司	子公司	其他应收款	-	72,336,483.92		13,600,000.00	58,736,483.92	资金往来	非经营性往来
	原平市博华污水处理有限公司	子公司	其他应收款	-	116,781.22		-	116,781.22	资金往来	非经营性往来
	原平市博兴供水有限公司	子公司	其他应收款	-	96,495.16		10,527.62	85,967.54	资金往来	非经营性往来
	中环膜材料科技（大冶）有限公司	子公司	其他应收款	-	359,887.47		-	359,887.47	资金往来	非经营性往来
	银川博润环境科技有限公司	子公司	其他应收款	320,000.00	3,916,764.99		4,236,764.99	-	资金往来	非经营性往来

附表

上市公司2019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：博天环境集团股份有限公司

金额单位：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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	临澧博兴水务有限公司	子公司	其他应收款	200,000.00	202,659.12		402,659.12	-	资金往来	非经营性往来

## 附表

上市公司2019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：博天环境集团股份有限公司

金额单位：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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	宁夏博昌环境科技有限公司	子公司	其他应收款	500.00	11,357,131.23		11,357,631.23	-	资金往来	非经营性往来
	博华（黄石）水务投资有限公司	子公司	其他流动资产		25,933,288.09	-	12,477,452.64	13,455,835.45	资金往来	非经营性往来
	博华水务投资（北京）有限公司	子公司	其他流动资产	107,309,240.27	44,599,413.23	-	148,062,532.76	3,846,120.74	资金往来	非经营性往来
	博慧检测技术（天津）有限公司	子公司	其他流动资产	295,402.03	-268,159.54	-8,560.46	18,682.03	0.00	资金往来	非经营性往来
	博天（昭平）生态环境投资建设有限公司	子公司	其他流动资产	12,235,885.00	9,187,626.13	665,550.00	9,100,000.00	12,989,061.13	资金往来	非经营性往来
	博天环境科技（大冶）有限公司	子公司	其他流动资产	2,487,032.49	5,277,544.51	-	340,000.00	7,424,577.00	资金往来	非经营性往来
	博天环境科技（天津）有限公司	子公司	其他流动资产	203,805.82	3,608,518.86	-	2,455,339.58	1,356,985.10	资金往来	非经营性往来
	赤峰博华水务投资有限公司	子公司	其他流动资产	25,602,398.21	5,072,125.19	1,227,817.25	2,853,368.36	29,048,972.29	资金往来	非经营性往来
	大同博华水务有限公司	子公司	其他流动资产	531,572.05	33,907,741.93	-	34,439,313.98	-	资金往来	非经营性往来
	大同博瑞水处理有限公司	子公司	其他流动资产	43,000.00	24,307,289.30	-	4,528,689.44	19,821,599.86	资金往来	非经营性往来
	大冶博瑞水务有限公司	子公司	其他流动资产	38,192,980.63	67,938,885.31	1,462,050.02	107,593,915.96	-	资金往来	非经营性往来
	大冶博润水务有限公司	子公司	其他流动资产	2,348,655.35	27,008,702.43	-	12,958,000.00	16,399,357.78	资金往来	非经营性往来
	大冶博泰水务有限公司	子公司	其他流动资产	33,281,958.67	19,386,653.37	1,827,000.00	424,361.11	54,071,250.93	资金往来	非经营性往来
	广东肇庆博瑞水务有限公司	子公司	其他流动资产	3,825,074.34	17,453,379.75	-	299,126.51	20,979,327.58	资金往来	非经营性往来
	喀什博华水务有限公司	子公司	其他流动资产	15,377,166.68	2,315,458.17	1,155,833.36	2,810,496.00	16,037,962.21	资金往来	非经营性往来
	利川市博华水务有限公司	子公司	其他流动资产	616,816.68	1,097,673.00	-	159,912.26	1,554,577.42	资金往来	非经营性往来
	临澧博兴水务有限公司	子公司	其他流动资产	51,475,917.58	2,662,119.24	3,985,800.00	13,138,609.19	44,985,227.63	资金往来	非经营性往来
	临沂博华水务有限公司	子公司	其他流动资产	10,000.00	38,522,252.92	-	38,522,252.92	10,000.00	资金往来	非经营性往来
	灵宝博华水务有限公司	子公司	其他流动资产	48,409,092.39	4,508,615.69	2,097,629.10	956,638.08	54,058,699.10	资金往来	非经营性往来
	潜江博华水务有限公司	子公司	其他流动资产	32,040,669.54	3,795,870.14	2,747,355.00	55,277.77	38,528,616.91	资金往来	非经营性往来



附表

上市公司2019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：博天环境集团股份有限公司

金额单位：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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	清徐县博华水务有限公司	子公司	其他流动资产	18,166,912.19	9,956,315.06	-	219,026.81	27,904,200.44	资金往来	非经营性往来

附表

上市公司2019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：博天环境集团股份有限公司

金额单位：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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	石首博华水务有限公司	子公司	其他流动资产	995,912.74	4,017,580.86	-	154,183.63	4,859,309.97	资金往来	非经营性往来
	石嘴山市通用博天第二水务有限公司	子公司	其他流动资产	43,282,271.57	1,433,597.05	1,883,233.76	1,756,988.04	44,842,114.34	资金往来	非经营性往来
	石嘴山市通用博天第一水务有限公司	子公司	其他流动资产	44,180,712.12	3,795,771.63	-	659,732.90	47,316,750.85	资金往来	非经营性往来
	石嘴山通用博天环保产业发展投资有限公司	子公司	其他流动资产	35,000.00	10,000.00	-	30,000.00	15,000.00	资金往来	非经营性往来
	屯留博华水务有限公司	子公司	其他流动资产	37,000.00	1,030,000.00	-	20,000.00	1,047,000.00	资金往来	非经营性往来
	银川博润环境科技有限公司	子公司	其他流动资产	2,735,890.82	5,250,449.81	-	2,867,003.14	5,119,337.49	资金往来	非经营性往来
	永兴博华水务有限责任公司	子公司	其他流动资产	4,582,000.00	11,629,068.70	-	10,627,006.94	5,584,061.76	资金往来	非经营性往来
	榆林市博华水务有限公司	子公司	其他流动资产	82,391,096.82	91,260,396.86	-	17,182,769.06	156,468,724.62	资金往来	非经营性往来
	原平市博华污水处理有限公司	子公司	其他流动资产	58,805,915.90	28,038.82	3,403,540.34	110,000.00	62,127,495.06	资金往来	非经营性往来
小计	—	—	—	722,873,746.41	1,136,095,630.22	20,447,248.37	845,430,008.93	1,033,986,616.07	—	—
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联方及其附属企业	汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	股东	其他应收款		2,052,000.00			2,052,000.00	资金往来	股权转让款
	博乐宝科技有限公司	同受实际控制人控制	其他应收款	201,560.00	42,265.00		120,007.00	123,818.00	资金往来	经营性往来
	宁夏博乐宝科技有限公司	同受实际控制人控制	其他应收款		66,605.00			66,605.00	资金往来	经营性往来
	博慧科技有限公司	联营企业	其他应收款	-	16,655,526.99		16,591,320.00	64,206.99	资金往来	非经营性往来
	博慧检测技术（北京）有限公司	联营企业子公司	其他应收款	1,532,659.81	6,692,184.91		657,126.84	7,567,717.88	资金往来	非经营性往来
	博慧检测技术（成都）有限公司	联营企业子公司	其他应收款	-	4,935,000.00		2,400,000.00	2,535,000.00	资金往来	非经营性往来
	博慧检测技术（厦门）有限公司	联营企业子公司	其他应收款	24,758.75	2,646,168.10		800,000.00	1,870,926.85	资金往来	非经营性往来

附表

上市公司2019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：博天环境集团股份有限公司

金额单位：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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	博慧检测技术（上海）有限公司	联营企业子公司	其他应收款	-	21,961,405.00		20,660,000.00	1,301,405.00	资金往来	非经营性往来
	博慧检测技术（天津）有限公司	联营企业子公司	其他应收款	-	276,720.00		-	276,720.00	资金往来	非经营性往来
	慧测环境科技承德有限公司	联营企业子公司	其他应收款		1,054,307.64			1,054,307.64	资金往来	非经营性往来
小计	—	—	—	1,758,978.56	56,382,182.64	-	41,228,453.84	16,912,707.36	—	—
总计	—	—	—	724,632,724.97	1,192,477,812.86	20,447,248.37	886,658,462.77	1,050,899,323.43	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：