

关于博天环境集团股份有限公司 2020 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

中兴财光华审专字（2021）第 217009 号



目 录

关于博天环境集团股份有限公司 2020 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

博天环境集团股份有限公司 2020 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

关于博天环境集团股份有限公司 2020 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

中兴财光华审专字（2021）第 217009 号

博天环境集团股份有限公司全体股东：

我们接受博天环境集团股份有限公司（以下简称“博天环境公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了博天环境公司 2020 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2020 年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2021）第 217039 号无保留意见审计报告。

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》（证监发（2003）56 号、证监会公告[2017]16 号）及上海证券交易所的相关要求，博天环境股份公司编制了本专项说明所附的 2020 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、合法性及完整性是博天环境股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计博天环境公司 2020 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。除了对博天环境公司实施于 2020 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。为了更好地理解博天环境公司 2020 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 2020 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：博天环境集团股份有限公司 2020 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：[Signature] 丁邦伟
(项目合伙人)
中国注册会计师：[Signature] 张宇翔

2021 年 3 月 29 日

博天环境集团股份有限公司2020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

单位：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	2020年年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金余额	2020年度偿还累计金额	2020年期末占用资金余额	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										
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	2020年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金余额	2020年度偿还累计金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
	北京中环膜材料科技有限公司	子公司	其他应收款	10,307,079.81	29,893,430.93	12,906,460.00	12,906,460.00	27,294,050.74	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	389,887.47	1,068,831.47	170,000.00	170,000.00	1,258,718.94	资金往来	非经营性往来
	博川环湖修复(北京)有限公司	子公司	其他应收款	36,176,000.17	8,245.15	2,948,031.37	2,948,031.37	33,236,213.95	资金往来	非经营性往来
	吴忠博兴环湖科技有限公司	子公司	其他应收款	-	72,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	资金往来	非经营性往来
	天际成鹰(北京)科技有限公司	子公司	其他应收款	-	66,470,279.31	24,713,634.13	24,713,634.13	41,756,745.18	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	3,920,051.80	3,039,975.77	1,775.28	1,775.28	6,958,254.29	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	5,718,636.52	16,880,021.51	11,044,061.51	11,044,061.51	11,554,596.52	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	85,452.85	-	85,452.85	85,452.85	-	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	-	40,000.00	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	77,755,947.80	81,555,776.73	81,555,776.73	79,104,745.25	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	2,661,472.89	2,856,431.82	1,660,262.32	1,660,262.32	1,196,169.30	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	2,661,472.89	31,925,228.67	12,971,367.69	12,971,367.69	21,615,333.67	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	87,946.45	204,727.67	204,727.67	-	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	85,967.54	518,056.32	604,023.86	604,023.86	-	资金往来	非经营性往来
	榆林市博华水务有限公司	子公司	其他应收款	221,635,784.47	6,449,896.05	125,492,015.38	125,492,015.38	96,143,769.09	资金往来	非经营性往来
	汝州博华水务有限公司	子公司	其他应收款	4,762,769.15	7,723,894.95	4,847,700.00	4,847,700.00	1,602,196.05	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	6,898,028.75	25,813,485.96	8,974,762.07	8,974,762.07	8,380,734.12	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	58,736,483.92	25,207,234.63	27,706,055.89	27,706,055.89	56,237,662.66	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	407,704.51	3,119,024.60	3,526,729.11	3,526,729.11	-	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	106,652.77	80,237.04	10,000.00	10,000.00	176,889.81	资金往来	非经营性往来
	襄阳博华水务有限公司	子公司	其他应收款	737,881.28	440,900.00	434,800.00	434,800.00	743,981.28	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	1,099,435.94	105,820,646.77	106,920,082.71	106,920,082.71	-	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	37,756.26	9,483,065.00	8,057,458.30	8,057,458.30	1,463,362.96	资金往来	非经营性往来
	博天环湖科技(天津)有限公司	子公司	其他应收款	80,133.57	280,130.50	230,000.00	230,000.00	130,264.07	资金往来	非经营性往来
	博天环湖科技(大冶)有限公司	子公司	其他应收款	2,419,762.56	32,486,566.39	34,906,348.95	34,906,348.95	-	资金往来	非经营性往来
	新疆博天环湖技术有限公司	子公司	其他应收款	5,058,767.97	34,263,630.34	36,491,579.56	36,491,579.56	2,830,618.75	资金往来	非经营性往来
	博天工业环境服务(上海)有限公司	子公司	其他应收款	827,759.73	-	627,759.73	627,759.73	-	资金往来	非经营性往来
	博冶(溧阳)生态发展有限公司	子公司	其他应收款	-	-	-	-	-	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	58,285.60	301.00					59,586.60	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	166,528.19	540,749.60				343,774.61	363,564.18	资金往来	非经营性往来
衢州博瑞环保科技有限公司	子公司	其他应收款	500.00						500.00	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	5,771,151.23	4,702,171.25				4,144,510.83	6,328,811.65	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	117,618.00					609,889.00	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	271,617.59					340,923.81	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	23,680,684.59	258,148,987.66				257,329,160.08	24,510,522.17	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	6,210,037.49	10,644,280.49				10,744,047.96	6,110,280.02	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	2,670,897.35	81,006,569.49				83,677,468.84	-	资金往来	非经营性往来
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	432,004.49					512,862.16	资金往来	非经营性往来
博天环流(济南)生态有限公司	子公司	其他应收款	30,747,206.00						30,747,206.00	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	2,431,113.52	1,702,091.17				19,700.79	4,113,503.90	资金往来	非经营性往来
银川博海环保科技有限公司	子公司	其他应收款	-	6,437,967.04				1,165,000.00	5,272,967.04	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	807,249.36	6,389,691.38				6,793,991.37	382,949.37	资金往来	非经营性往来
泰兴博惠环保科技有限公司	子公司	其他应收款	479,801.85	52,391.41				4,733,488.21	107,200.50	资金往来	非经营性往来
进贤县博华水务有限公司	子公司	其他应收款		4,360,886.86				495,761.85	-	资金往来	非经营性往来
灵宝博华水务有限公司	子公司	其他应收款	1,608,454.44	20,371,240.37				3,000.00	21,976,694.81	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	40,546,000.00	2,000.00				37,037,122.11	3,510,877.89	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	4,876,838.24	201,615,373.87				206,492,212.11	-	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		3,031,481.38				713,443.69	-	资金往来	非经营性往来
绵竹博华水务有限公司	子公司	其他应收款	1,047,000.00	713,443.69				1,047,000.00	-	资金往来	非经营性往来
什邡博华水务有限公司	原子公司	其他流动资产	20,979,327.58						20,979,327.58	资金往来	非经营性往来
山东肇庆博瑞水务有限公司	子公司	其他流动资产	16,399,357.78	83,207,313.22				83,207,313.22	16,399,357.78	资金往来	非经营性往来
吴忠博兴环保科技有限公司	子公司	其他流动资产	-	49,841,617.24				680,000.00	49,161,617.24	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	-	60,438,354.75					60,438,354.75	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	其他流动资产	29,048,972.29					303,409.44	29,352,381.73	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	其他流动资产	27,904,200.44					27,904,200.44	-	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	62,127,495.06					3,412,865.10	65,540,360.16	资金往来	非经营性往来
满族自治县博华水务有限公司	子公司	其他流动资产	38,528,616.91	2,754,882.00					41,283,498.91	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	44,842,114.34					1,939,988.77	46,782,103.11	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	47,316,750.85	1,680,045.54				1,998,114.18	50,994,910.57	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	15,000.00						15,000.00	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	156,468,724.62					156,468,724.62	-	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	54,071,250.93					1,857,450.00	55,928,700.93	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	1,356,985.10						1,356,985.10	资金往来	非经营性往来
大冶博鑫水务有限公司	子公司	其他流动资产	7,424,577.00						7,424,577.00	资金往来	非经营性往来
博天环流科技(天津)有限公司	子公司	其他流动资产	5,119,337.49						5,119,337.49	资金往来	非经营性往来
银川博海环保科技有限公司	子公司	其他流动资产		271,527.47					271,527.47	资金往来	非经营性往来
邵阳市博祥水务有限公司	子公司	其他流动资产	13,455,835.45						13,455,835.45	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	3,846,120.74					2,505,362.59	1,340,758.15	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	44,985,227.63						2,893,679.59	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	其他流动资产	16,037,962.21						48,981,947.63	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		411,666.67					16,449,628.88	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								资金往来	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业

关联自然人	灵宝博华水务有限公司	子公司	其他流动资产	54,058,699.10	2,103,376.01				56,162,075.11	资金往来	非经营性往来
	博天昭平生态环保投资建设有限公司	子公司	其他流动资产	12,989,061.13	646,531.89				13,635,593.02	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	19,821,599.86				19,821,599.86		资金往来	非经营性往来
	石首博华水务有限公司	子公司	其他流动资产	4,859,309.97					4,859,309.97	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	5,584,061.76					5,584,061.76	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	1,554,577.42					1,554,577.42	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					10,000.00	资金往来	非经营性往来
	王晓	股东	其他应收款	-	24,500,000.00				24,500,000.00	资金往来	非经营性往来
	许又志	股东	其他应收款	-	45,500,000.00				45,500,000.00	资金往来	非经营性往来
	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	7,200.00			61,933.00	11,872.00	资金往来	经营性往来
	博乐宝科技有限公司	同受实际控制人控制	其他应收款	123,818.00	2,287,551.45			2,296,939.45	114,430.00	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	64,206.99				64,206.99	-	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	1,870,926.85				1,870,926.85	-	资金往来	非经营性往来
	博通分离膜技术(上海)有限公司	同受实际控制人控制	其他应收款	77,236.00				77,236.00	-	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	1,301,405.00	2,760.00			1,304,165.00	-	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	7,567,717.88				7,567,717.88	-	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	2,535,000.00				2,535,000.00	-	资金往来	非经营性往来
	博慧检测技术(承德)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
	嘉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
	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	非经营性往来
总计				1,050,899,323.43	1,564,940,786.12	9,511,827.49	1,355,392,488.98	1,289,959,448.06			股权转让款

本表已于2021年3月29日获董事会批准。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



统一社会信用代码

9111010208376569XD

营业执照

(副本) (5-1)



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 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 姚庚春

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，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及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。)

成立日期 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日至 2033年11月12日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

与原件一致



登记机关

2020

年11

月03



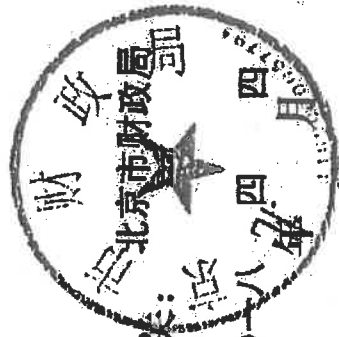
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000187

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:

二〇一四年四月 日

中华人民共和国财政部制

与原件一



会计师事务所 执业证书

名称: 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 姚庚春

主任会计师:

经营场所 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日



证书序号:000360

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

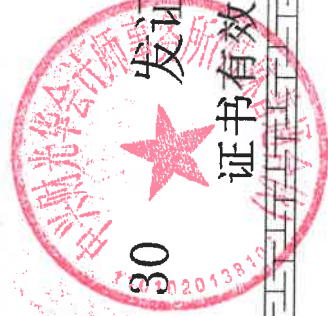
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：姚庚春

证书号：30

发证时间：2013年12月8日

证书有效期至：2015年12月8日





年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名: 王振伟
性别: 男
出生日期: 1982-02-21
工作单位: 黑龙江正达会计师事务所
身份证号: 32332198202215711
Family card No.



合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 王振伟
证书编号: 230000050259

08年 3月 19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.

2009年 3月 20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.



年 月 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.



年 月 日



证书编号: 230000050259
No. of Certificate

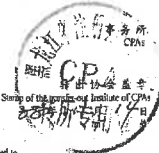
批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006年 4月 17日
Date of Issuance

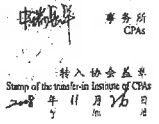
2007年 3月 9日

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



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

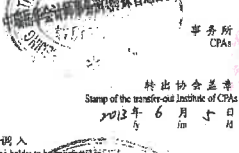


同意调入
Agree the holder to be transferred to

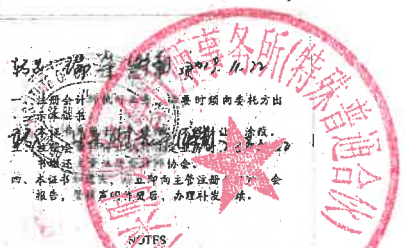
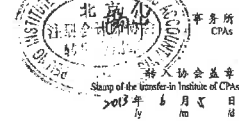


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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.



张宇楠
 Full name 张宇楠
 Sex 男
 Date of birth 1975-06-17
 Basic of birth 北京永拓会计师事务所有限公司
 Working unit 责任公司 山东分公司
 Member No. 370716750617633
 Identity card No.



证书编号: 370600160042
 No. of Certificate
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorizing Institute of CPAs
 发证日期: 2006 年 6 月 5 日
 Date of issuance

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.



2007 年 3 月 31 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.

北京注册会计师协会
 2007年3月31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.



2007 年 3 月 30 日

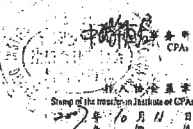


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from



同意转入
 Agree the holder to be transferred to

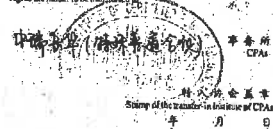


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

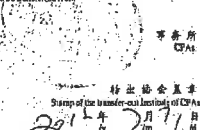


同意转入
 Agree the holder to be transferred to

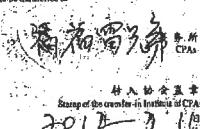


注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from



同意转入
 Agree the holder to be transferred to



转入: 山东永拓会计师事务所
 转入: 山东永拓会计师事务所

- 注册会计师执业时, 应当随身携带此证书。
- 本证书为个人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师变更工作单位时, 应当将本证书交回主管注册会计师协会。
- 本证书遗失时, 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

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 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.

与原件一致