



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

大禹节水集团股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况

专项审计说明

信会师报字[2021]第 ZG10999 号

关于对大禹节水集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况
专项审计说明

目录

页次

专项审计说明

1-2

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

1



关于大禹节水集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2021]第 ZG10999 号

大禹节水集团股份有限公司全体股东：

我们审计了大禹节水集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2020 年度的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注，并于 2021 年 4 月 16 日出具了报告号为信会师报字(2021)第 ZG10811 号的【无保留意见】审计报告。

贵公司管理层根据中国证券监督管理委员会和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，2017 年修订)和深圳证券交易所《创业板上市公司业务办理指南第 2 号——定期报告披露相关事宜》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司 2020 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解贵公司 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财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司为披露 2020 年年度报告的目的使用，不得用



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二一年四月二十日

大禹节水集团股份有限公司 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：大禹节水集团股份有限公司

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	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 年度占用资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	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	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 年度往来资金的利息（如有）	2020 年度偿还累计发生金额	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										
上市公司的子公司及其附属企业	内蒙古大禹节水技术有限公司	子公司	其他应收款	216,424,427.51	168,577,548.65		156,368,402.81	228,633,573.35		经营性往来
	大禹节水（天津）有限公司	子公司	其他应收款	169,457,154.35	157,272,829.51	498,313.36	125,348,687.42	201,381,296.44		经营性往来
	北京大禹智慧农业科技有限公司	子公司	其他应收款	-573,882.91	94,576,633.16		32,839,167.49	61,163,582.76		经营性往来
	元谋大禹节水有限责任公司	子公司	其他应收款	25,964,801.09	5,064,850.20		3,741.50	31,025,909.79		经营性往来
	广西大禹节水有限公司	子公司	其他应收款	30,489,935.79	4,350,602.39		4,309,695.64	30,530,842.54		经营性往来
	重庆巴禹节水有限公司	子公司	其他应收款	23,476,661.16	10,560,730.32		8,431,820.80	25,605,570.68		经营性往来
	甘肃大禹节水集团水利水电工程有限公司云南分公司	子公司	其他应收款	9,395,909.21	33,473,081.94		19,965,269.92	22,903,721.23		经营性往来
	新疆大禹节水有限责任公司	子公司	其他应收款	20,558,479.26	85,918,437.75		84,095,414.36	22,381,502.65		经营性往来
	甘肃大禹节水工程设计有限责任公司	子公司	其他应收款	6,431,497.08	41,880,615.02	324,922.37	28,571,962.04	19,740,150.06		经营性往来
	甘肃大禹节水集团水利水电工程有限公司内蒙古分公司	子公司	其他应收款		21,553,220.22		3,893,859.33	17,659,360.89		经营性往来
	甘肃大禹节水集团水利水电工程有限公司巴楚县分公司	子公司	其他应收款		18,406,734.11		750,000.00	17,656,734.11		经营性往来

甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司 浙江分公司	子公司	其他应收款		19,058,759.23		2,278,991.22	16,779,768.01		经营性往来
北京大禹节水发展有限公司	子公司	其他应收款	14,907,151.05	141,366.63		647,000.00	14,401,517.68		经营性往来
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司 山西分公司	子公司	其他应收款	4,186,121.78	15,710,415.62		5,866,408.30	14,030,129.10		经营性往来
禹王投资管理（北京）有限公司	子公司	其他应收款	148,163.94	14,122,499.65		295,000.00	13,975,663.59		经营性往来
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司 重庆分公司	子公司	其他应收款		16,103,649.23		4,592,746.42	11,510,902.81		经营性往来
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司 （酒泉）分公司	子公司	其他应收款		11,733,741.55		420,074.94	11,313,666.61		经营性往来
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司 兰州分公司	子公司	其他应收款	43,729.02	13,507,549.33	324,922.37	3,867,588.47	9,683,689.88		经营性往来
大禹节水集团（云南）农业科技有限公司	子公司	其他应收款		12,595,405.14		3,099,611.24	9,495,793.90		经营性往来
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司 南丰县分公司	子公司	其他应收款		6,888,944.55			6,888,944.55		经营性往来
甘肃大禹净水设备制造有限公司	子公司	其他应收款		7,573,243.29		1,508,236.62	6,065,006.67		经营性往来
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司 武山分公司	子公司	其他应收款	6,599,484.22	13,253,970.78		13,915,895.01	5,937,559.99		经营性往来
杭州水利水电勘测设计院有限公司	子公司	其他应收款	5,575,162.52	1,360,025.20		1,300,000.00	5,635,187.72		经营性往来
云南大禹通捷水务有限公司	子公司	其他应收款	-3,369.60	3,876,000.00			3,872,630.40		经营性往来
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司 广西分公司	子公司	其他应收款		6,753,832.71		3,137,135.61	3,616,697.10		经营性往来
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司 漳县分公司	子公司	其他应收款		3,168,579.34			3,168,579.34		经营性往来
宾川大禹节水有限责任公司	子公司	其他应收款	4,455,515.13			1,300,000.00	3,155,515.13		经营性往来
甘肃大禹节水集团水利水电工程有限责任公司 临洮分公司	子公司	其他应收款		6,504,935.47		3,538,392.31	2,966,543.16		经营性往来
大禹节水集团（元谋）农业科技有限公司	子公司	其他应收款	1,182,691.49	3,048,181.60		1,322,161.00	2,908,712.09		经营性往来
DayuWaterLtd.	子公司	其他应收款		2,852,165.26		40,066.60	2,812,098.66		经营性往来
通辽大禹节水材料有限公司	子公司	其他应收款	2,090,052.11	4,413,712.54		4,108,993.64	2,394,771.01		经营性往来
祥云大禹水利建设有限责任公司	子公司	其他应收款	309,045.02	740,000.00			1,049,045.02		经营性往来
天津市大禹节水灌溉技术研究院	子公司	其他应收款		730,000.00			730,000.00		经营性往来
澄江大禹节水有限责任公司	子公司	其他应收款	336,861.15	150,000.00			486,861.15		经营性往来
兰州大禹管廊投资有限责任公司	子公司	其他应收款	140,027.41				140,027.41		经营性往来

	杭州水利水电勘测设计院有限公司乌鲁木齐分公司	子公司	其他应收款		126,700.00			126,700.00		经营性往来
	杭州水利水电勘测设计院有限公司昆明分公司	子公司	其他应收款		36,290.00			36,290.00		经营性往来
	中国大禹节水有限责任公司	子公司	其他应收款	20,500.73				20,500.73		经营性往来
	广西大禹甘田有限公司	子公司	其他应收款	7,998.36	400.00		8,398.36	-		经营性往来
	大禹环保（天津）有限公司	子公司	其他应收款	-14,919,716.75	54,600,003.13	166,104.45	46,986,694.17	-7,306,407.79		经营性往来
	甘肃大禹节水集团水利水电工程有限公司天津分公司	子公司	其他应收款	-353,514,632.87	351,814,475.56	6,355,330.14	71,866,592.28	-73,566,749.59		经营性往来
	甘肃大禹节水集团水利水电工程有限公司	子公司	其他应收款	-327,720,011.89	2,234,256,306.62	20,959,774.68	2,339,102,235.32	-432,565,940.59		经营性往来
	云南大禹节水有限公司	子公司	其他应收款	19,341,302.74	57,434,518.15		76,891,477.92	-115,657.03		经营性往来
	新疆尚善水利水电工程有限公司	子公司	其他应收款	1,148,366.67	13,685,834.14		17,611,100.21	-2,776,899.40		经营性往来
	定西大禹节水有限责任公司	子公司	其他应收款	17,093,501.49	206,877,919.10		236,514,397.91	-12,542,977.32		经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业	海禹农业科技(弥渡)有限公司	投资企业	其他应收款	464,840.94	4,363,106.28		4,827,947.22	-		经营性往来
	天津绿境水务有限责任公司	投资企业	其他应收款	200,077.13			200,077.13	-		经营性往来
	天津绿境水务有限责任公司	投资企业	合同资产		6,205,076.47			6,205,076.47		经营性往来
	金昌市金禹环保有限责任公司	投资企业	其他应收款		25,428.03		25,428.03	-		经营性往来
	酒泉绿创智慧农村有限责任公司	投资企业	其他应收款	30,500.18	6,096.04		36,596.22	-		经营性往来
	酒泉绿创智慧农村有限责任公司	投资企业	合同资产		3,696,591.44			3,696,591.44		经营性往来
	河南水投广恒水资源管理有限公司	投资企业	应收账款		47,741,595.80		13,000,000.00	34,741,595.80		经营性往来
	河南水投广恒水资源管理有限公司	投资企业	合同资产		1,476,544.20			1,476,544.20		经营性往来
	海禹农业科技(弥渡)有限公司	投资企业	应收账款	18,479,057.60	62,887,857.54		33,347,550.00	48,019,365.14		经营性往来
	酒泉绿创智慧农村有限责任公司	投资企业	应收账款	21,874,487.25	42,434,206.83		37,060,616.56	27,248,077.52		经营性往来
	金昌市金禹环保有限责任公司	投资企业	应收账款		154,080,747.92		93,511,413.10	60,569,334.82		经营性往来
	金昌市金禹环保有限责任公司	投资企业	合同资产		86,842.63			86,842.63		经营性往来

	海禹农业科技(弥渡)有限公司	投资企业	合同资产		4,717,333.63			4,717,333.63		经营性往来
	山西水务工程项目管理有限公司	投资企业	应收账款	18,404,880.12	1,002,734.10		10,626,051.68	8,781,562.54		经营性往来
	山西水务工程项目管理有限公司	投资企业	合同资产		616,445.78			616,445.78		经营性往来
	天津绿境水务有限责任公司	投资企业	应收账款	83,997,421.83	44,376,305.32		17,957,268.77	110,416,458.38		经营性往来
	武山县润坤农业灌溉科技有限责任公司	投资企业	应收账款	22,523,437.01	45,889,740.63		13,070,150.23	55,343,027.41		经营性往来
	酒泉大河实业发展有限公司	投资企业	应收账款	918.00			918.00	-		经营性往来
	北京国泰节水发展股份有限公司	投资企业	应收账款	644,664.89			482,801.76	161,863.13		经营性往来
	乌鲁木齐市福斯特自控系统设备有限公司	拟投资	应收账款		6,242,800.00			6,242,800.00		经营性往来
总计	-	-	-	49,673,211.21	4,150,604,159.73	28,629,367.37	3,528,944,037.56	671,333,333.38		-