

关于海天水务集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：海天水务集团股份有限公司

审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：028-89115006

海天水务集团股份有限公司
2021 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-1



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

关于海天水务集团股份公司 2021 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/2022CDAA60273

海天水务集团股份公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了海天水务集团股份公司（以下简称海天股份）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 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 2022 年 4 月 11 日出具了 XYZH/2022CDAA60271 号无保留意见的审计报告。

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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号），以及上海证券交易所相关披露的要求，海天股份编制了本专项说明所附的海天股份 2021 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、合法性及完整性是海天股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计海天股份 2021 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。

除对海天股份 2021 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海天股份 2021 年度财务报表时海天股份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。

为了更好地理解海天股份 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供海天股份为 2021 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：



中国注册会计师：



二〇二二年四月十一日



附件一
上市公司名称：海天水务集团股份有限公司
2021年度非经常性资金占用及其他关联交易往来款项汇总表
单位：万元

类别	资金占用方名称	与上市公司关联关系	上市公司账簿的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度占用额(不含利息)	2021年度往来款项利息(如有)	2021年度期末占用资金余额	2021年期末占用资金余额	往来形成原因	占用性质
非经营性资金占用	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	1.22	42.13	-	42.13	1,497.90	资金往来	非经营性往来
	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	4,305.55	802.50	152.89	4,860.94	1,641.47	资金往来	非经营性往来
非经营性资金占用	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	10,104.71	2,853.88	-	12,958.59	13,488.41	资金往来	非经营性往来
	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	10,775.34	2,104.98	-	12,880.32	2.11	资金往来	非经营性往来
非经营性资金占用	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	2,501.55	12,583.04	-	15,084.59	4,581.19	资金往来	非经营性往来
	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	1,908.84	5,580.04	-	7,488.88	912.21	资金往来	非经营性往来
非经营性资金占用	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	5,522.63	17,821.75	-	23,344.38	3,482.14	资金往来	非经营性往来
	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	6,118.49	2,065.59	-	8,184.08	5,294.28	资金往来	非经营性往来
非经营性资金占用	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	4,585.40	1,594.07	-	6,179.47	8,496.26	资金往来	非经营性往来
	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	11,281.09	1,680.00	158.45	13,019.54	5,031.09	资金往来	非经营性往来
非经营性资金占用	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	5,105.58	1,076.04	-	6,181.62	3,035.43	资金往来	非经营性往来
	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	7,014.34	75,014.67	6.80	82,045.81	25,032.91	资金往来	非经营性往来
非经营性资金占用	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	3.00	9.87	-	12.87	3.00	资金往来	非经营性往来
	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3,285.29	-	3,285.29	1,863.79	资金往来	非经营性往来
非经营性资金占用	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,306.04	-	2,306.04	3,306.04	资金往来	非经营性往来
	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	21,000.07	-	21,000.07	1,502.58	资金往来	非经营性往来
非经营性资金占用	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	652.61	-	652.61	133.89	资金往来	非经营性往来
	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	81.09	591.33	-	672.42	168.67	资金往来	非经营性往来
非经营性资金占用	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	2,202.30	10,506.08	-	12,708.38	13,479.50	资金往来	非经营性往来
	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	715.00	-	-	715.00	715.00	资金往来	非经营性往来
非经营性资金占用	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	2,350.00	-	-	2,350.00	2,150.00	资金往来	非经营性往来
	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	2,300.00	7,100.00	-	9,400.00	2,300.00	资金往来	非经营性往来
非经营性资金占用	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	1,550.00	-	-	1,550.00	1,350.00	资金往来	非经营性往来
	浙江五夫水务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	202,622.47	-	202,622.47	111,310.15	资金往来	非经营性往来
小计				79,218.23	202,622.47	182.48	381,923.18	111,310.15		
其他应收款				-	-	-	-	-		
其他应收款				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
小计				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
其他应收款				-	-	-	-	-		
其他应收款				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
小计				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
其他应收款				-	-	-	-	-		
其他应收款				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
小计				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
其他应收款				-	-	-	-	-		
其他应收款				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
小计				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
其他应收款				-	-	-	-	-		
其他应收款				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
小计				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
其他应收款				-	-	-	-	-		
其他应收款				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
小计				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
其他应收款				-	-	-	-	-		
其他应收款				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
小计				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
其他应收款				-	-	-	-	-		
其他应收款				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
小计				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
其他应收款				-	-	-	-	-		
其他应收款				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
小计				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
其他应收款				-	-	-	-	-		
其他应收款				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
小计				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
其他应收款				-	-	-	-	-		
其他应收款				8.87	8.87	-	17.74	8.87		
小计				8.87	8.87	-	17.74	8.87		

全部负责人：刘华
主管会计工作的负责人：刘华
会计机构负责人：刘华





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码
91110101592354581W



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
负责人 张克, 叶绍勤, 顾仁柔, 李晓英, 谭小菁



成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

经营范围 会计师事务所(特殊普通合伙)的经营范围: 出具审计报告, 办理企业合并、分立、注销等审计业务; 出具验资报告; 审核企业财务报告, 出具审计报告; 基本建设专项审计; 法律、法规规定的其他业务; 开展经批准的其他经营活动; 依法禁止和限制类项目的经营活动。



登记机关

2022年03月04日

此件与原件一致, 仅限于出具报告使用, 他用无效。

信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制

证书序号：7010624

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：北京市财政局

二〇二一年二月三日

中华人民共和国财政部制



信永中和会计师事务所
执业证书



名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：谭小青
主任会计师：
经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

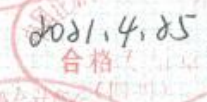
此件与原件一致，仅限于出具报告使用，他用无效。

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



姓名 王仁平
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1970-2-25
 Date of birth
 工作单位 四川君和会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 512227700225651
 Identity card No.

证书编号: 510100020025
 No. of Certificate

批准注册协会 四川省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 06 月 01 日
 Date of Issuance

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

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



事务所
 CPAs

信和会计师事务所
 CPAs

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

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

2019 年 11 月 22 日
 /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

信和会计师事务所
 CPAs

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

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

年 月 日
 /y /m /d

2020 年 12 月 20 日
 /y /m /d



姓名: 汪晓露
 Full name: _____
 性别: 女
 Sex: _____
 出生日期: 1989-02-26
 Date of birth: _____
 工作单位: 德永中和会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所
 Working unit: _____
 身份证号: 51111198902261026
 Identity card no: _____

证书编号:
 No. of Certificate: 110101360145

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs: 四川省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance: 2018年07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.

2021年4月25日
 合格



附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	四川海天投资有限责任公司	控股股东	应付账款		42.13		42.13		房屋租赁	经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	新津海天水务有限公司	全资子公司	其他应收款	1.22	10,587.19	13.32	9,553.83	1,047.90	资金往来	非经营性往来

简阳市沱江环保生化有限责任公司	全资子公司	其他应付款	3,235.55	802.20	142.89	4,180.63	-	资金往来	非经营性往来
乐山海天水务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	10,316.71	-	8,675.34	1,641.37	资金往来	非经营性往来
峨眉山海天水务有限公司	全资子公司	其他应收款	10,775.34	3,833.86	-	958.76	13,650.44	资金往来	非经营性往来
雅安海天水务有限公司	全资子公司	其他应收款	4.38	110.96	-	112.23	3.11	资金往来	非经营性往来
金堂海天水务有限公司	全资子公司	其他应收款	3,607.53	12,587.07	-	9,612.90	6,581.70	资金往来	非经营性往来
成都天府新区海天水务有限公司	全资子公司	其他应收款	1,909.84	5,390.04	-	6,387.57	912.31	资金往来	非经营性往来
眉山市彭山海天水务有限公司	全资子公司	其他应收款	5,622.63	7,824.65	-	10,425.09	3,022.19	资金往来	非经营性往来
开封海天水务有限公司	全资子公司	其他应收款	8,118.49	10,524.75	-	9,311.43	9,331.81	资金往来	非经营性往来
濮阳县清源水务有限公司	全资子公司	其他应收款	3,815.46	2,665.55	-	1,216.64	5,264.36	资金往来	非经营性往来
平昌海天水务有限公司	全资子公司	其他应收款	8,565.40	4,394.07	-	4,003.12	8,956.35	资金往来	非经营性往来
江油海天鸿飞环保有限公司	控股子公司	其他应收款	11,281.09	1,560.00	-	7,800.00	5,041.09	资金往来	非经营性往来
罗平海天长青水务有限公司	控股子公司	其他应收款	5,165.58	3,878.61	19.45	6,008.20	3,055.43	资金往来	非经营性往来
蒲江达海水务有限公司	控股子公司	其他应收款	7,014.34	75,614.67	6.80	59,632.90	23,002.91	资金往来	非经营性往来
四川海壹环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	3.00	9.87	-	9.87	3.00	资金往来	非经营性往来
乐山五通桥达	全资子公司	其他应收款	-	2,385.29	-	541.50	1,843.79	资金往	非经营性

										往来
总计	/	/	/	79,218.23	202,673.47	182.45	170,764.01	111,310.15	/	/

