

深圳市水务规划设计院股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

众环专字(2023)0600023号

目 录

	起始页码
专项审核报告	
汇总表	
非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表	1



关于深圳市水务规划设计院股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2023)0600023号

深圳市水务规划设计院股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了深圳市水务规划设计院股份有限公司(以下简称“深水规院”)2022年12月31日合并及公司的资产负债表,2022年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《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》的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是深水规院管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计深圳市水务规划设计院股份有限公司2022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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解深水规院2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供深圳市水务规划设计院股份有限公司2022年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师: _____
(项目合伙人) 肖文涛

中国注册会计师: _____
徐灵玲

中国·武汉

2023年4月17日

附表

上市公司 2022 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：深圳市水务规划设计院股份有限公司

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	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小 计	—	—	—						—	—
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小 计	—	—	—						—	—
其他关联方及附属企业										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	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳市投资控股有限公司	第一大股东	合同资产	6.53	32.57	-	36.12	2.98	关联交易	经营性往来
	深圳深汕特别合作区深投控投资发展有限公司	深投控控制的企业	合同资产	9.57	0.16	-	2.90	6.84	关联交易	经营性往来
	深圳湾区城市建设发展有限公司	深投控控制的企业	合同资产	159.16	265.53	-	275.42	149.28	关联交易	经营性往来
	深圳香蜜湖国际交流中心发展有限公司	深投控控制的企业	合同资产	392.51	262.48	-	474.81	180.17	关联交易	经营性往来
	深圳深港科技创新合作区发展有限公司	深投控控制的企业	合同资产	201.09	6.81	-	144.94	62.95	关联交易	经营性往来
	深圳市体育中心运营管理有限公司	深投控控制的企业	合同资产	273.72	-	-	93.96	179.76	关联交易	经营性往来
	深圳市五洲宾馆集团有限责任公司	深投控控制的企业	合同资产	6.43	-	-	-	6.43	关联交易	经营性往来
	深圳市城建置地发展有限公司	深投控控制的企业	合同资产	8.96	-	-	-	8.96	关联交易	经营性往来
	深圳创科发展有限公司	深投控控制的企业	合同资产	11.11	64.12	-	75.23	-	关联交易	经营性往来
	深圳市城龙房地产开发有限公司	深投控控制的企业	合同资产	130.41	149.64	-	95.78	184.27	关联交易	经营性往来
	成都市兴锦白鹭湾建设开发有限公司	深投控控制的企业	合同资产	48.96	104.15	-	80.24	72.87	关联交易	经营性往来
	深圳市城市建设开发(集团)有限公司	深投控控制的企业	合同资产	22.40	30.60	-	53.00	-	关联交易	经营性往来
	深圳市大工业区(深圳出口加工区)开发管理集团有限公司	深投控控制的企业	合同资产	1.68	-	-	-	1.68	关联交易	经营性往来
	深圳市恒通实业发展有限公司	深投控控制的企业	合同资产	19.92	-	-	19.92	-	关联交易	经营性往来
	深圳市物业发展(集团)股份有限公司	深投控控制的企业	合同资产	5.33	-	-	5.33	0.00	关联交易	经营性往来
	深圳市深房传麒房地产开发有限公司	深投控控制的企业	合同资产	42.94	92.89	-	58.73	77.10	关联交易	经营性往来
	深圳市建筑设计研究总院有限公司	深投控控制的企业	合同资产	-	0.45	-	0.45	-	关联交易	经营性往来
	东莞市深投控投资发展有限公司	深投控控制的企业	合同资产	-	21.79	-	-	21.79	关联交易	经营性往来

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	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	深圳银湖会议中心(酒店)有限公司	深投控控制的企业	合同资产	-	-	-	-	-	关联交易	经营性往来
	深圳市建安(集团)股份有限公司	深投控控制的企业	合同资产	-	100.41	-	100.41	-	关联交易	经营性往来
	深圳市深福保(集团)有限公司	深投控控制的企业	合同资产	-	12.00	-	5.60	6.40	关联交易	经营性往来
	深圳湾宝龙生物创新投资发展有限公司	深投控控制的企业	合同资产	-	186.17	-	94.32	91.85	关联交易	经营性往来
	深圳市投控发展有限公司	深投控控制的企业	合同资产	-	11.94	-	-	11.94	关联交易	经营性往来
	深圳市深投物业发展有限公司	深投控控制的企业	其他应收款	17.60	-	-	-	17.60	押金保证金	经营性往来
	深圳会展中心管理有限责任公司	深投控控制的企业	其他应收款	4.69	-	-	4.69	-	代收代付	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	普宁市深水规院生态环境有限公司	子公司	其他应收款	500.00	851.13		258.71	1,092.43	代收代付、资金拆借	非经营性往来
	深圳市水务岩土工程有限公司	子公司	其他应收款	800.00	1,165.80		465.80	1,500.00	资金拆借	非经营性往来
	深水规院新能科技(成都)有限公司	子公司	其他应收款		100.00			100.00	资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	深圳市外环高速公路投资有限公司	深高速控制的企业	合同资产	2.48	-	-	-	2.48	关联交易	经营性往来
	深圳市水务科技有限公司	水务集团控制的企业	合同资产	38.26	3.99	-	16.95	25.31	关联交易	经营性往来
	深圳市利源水务设计咨询有限公司	水务集团控制的企业	合同资产	719.83	3,005.88	-	2,958.31	767.41	关联交易	经营性往来
	深圳市深水龙岗水务集团有限公司	水务集团控制的企业	合同资产	84.52	244.14	-	9.80	318.86	关联交易	经营性往来
	深圳市深水龙华水务有限公司	水务集团控制的企业	合同资产	8.78	-	-	4.71	4.07	关联交易	经营性往来
	深圳市深水光明水环境有限公司	水务集团控制的企业	合同资产	14.87	-	-	-	14.87	关联交易	经营性往来

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	2022年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
	深圳市坪山自来水有限公司	水务集团控制的企业	合同资产	-	183.11	-	168.15	14.96	关联交易	经营性往来
	深圳高速投资有限公司	深高速控制的企业	合同资产	-	7.79	-	-	7.79	关联交易	经营性往来
	深圳深高速基建环保开发有限公司	深高速控制的企业	合同资产	-	15.00	-	-	15.00	关联交易	经营性往来
	深圳高速公路集团股份有限公司	股东	合同资产	228.51	283.17			511.67	关联交易	经营性往来
	深圳市水务(集团)有限公司	股东	合同资产	-	512.88			512.88	关联交易	经营性往来
	深圳市水务工程检测有限公司	本企业之联营企业	合同资产	46.61	13.34			59.95	关联交易	经营性往来
	深圳市深水龙岗水务集团有限公司	水务集团控制的企业	其他应收款	0.30	-		0.30	-	代收代付	经营性往来
	深圳市水务(集团)有限公司	股东	其他应收款	0.05	-		0.05	-	代收代付	经营性往来
总计	—	—	—	3,807.23	7,727.93	-	5,504.63	6,030.53	—	—

公司负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: