

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

关于海天水务集团股份有限公司

2025 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/2026CDAA3B0315

海天水务集团股份有限公司

海天水务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海天水务集团股份有限公司（以下简称海天股份）2025 年度财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 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 2026 年 4 月 28 日出具了 XYZH/2026CDAA3B0312 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告[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 2025 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、准确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 2025 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 2025 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 2025 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 2025 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 2025 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)



中国注册会计师：

林第



中国注册会计师：

石屹



中国 北京

二〇二六年四月二十八日



业										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	2025 年期初 往来资金余 额	2025 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往 来资金的利 息(如有)	2025 年度偿还 累计发生金额	2025 年期末 往来资金余 额	往来形 成原因	往来 性质
控股股东、 实际控制人 及其附属企 业	四川海天投 资有限责任 公司	控股股东	应收账 款	-	39,267.60	-	39,267.60	-	房屋租 赁	经营 性往 来
	四川海天生 态农业发展 有限公司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	应收账 款	-	48,052.80	-	48,052.80	-	房屋租 赁	经营 性往 来
	四川辛荣坊 农业有限公 司	控股股 东、实际 控制人的 附属企业	其他反 映占用 实质科 目	-	1,968,698.00	-	1,786,798.00	181,900.00	采购商 品	经营 性往 来
上市公司的 子公司及其 附属企业	Haitian New Materials Singapore Pte. Ltd.	子公司及 其控制的 法人	其他应 收款	-	91,374,400.00	670,307.81	465,730.68	91,578,977.13	本集团 对子公 司资金 施行 “上存 下拨” 管理， 每月归 集子公	非经 营性 往来
	四川信维宇 建设工程有 限公司	子公司及 其控制的 法人	其他应 收款	-	7,139,078.94	-	1,450,000.00	5,689,078.94		非经 营性 往来
	乐至海天水 务有限公司	子公司及 其控制的 法人	其他应 收款	2,548,743.79	218,250,937.30	-	220,799,681.09	-		非经 营性 往来

	资阳海天水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	12,818,651.37	926,796,684.41	-	929,380,111.60	10,235,224.18	司资金，并向子公司拨付运营资金，及本公司向子公司借款形成的资金往来	非经营性往来
	资阳海天污水处理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	22,601,360.03	63,820,816.97	-	85,013,674.72	1,408,502.28		非经营性往来
	峨眉山海天水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	56,767,253.90	273,484,120.91	9,690,311.31	339,941,686.12	-		非经营性往来
	雅安海天水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	18,822,991.55	8,456,950.25	-	24,560,887.84	2,719,053.96		非经营性往来
	金堂海天水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	33,531,450.33	294,127,412.29	2,055,761.15	259,498,777.43	70,215,846.34		非经营性往来
	成都天府新区海天水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	109,827,096.92	-	83,723,000.00	26,104,096.92		非经营性往来
	眉山市彭山海天水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,404,880.64	54,218,455.02	1,096,450.34	42,940,413.40	21,779,372.60		非经营性往来
	开封海天水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	146,217,209.16	97,543,428.26	4,836,118.04	120,697,565.96	127,899,189.50		非经营性往来
	濮阳县清源水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	65,378,747.55	6,875,749.34	-	5,953,000.00	66,301,496.89		非经营性往来
	平昌海天水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	27,727,324.22	57,461,420.19	1,239,069.56	66,504,176.24	19,923,637.73		非经营性往来

	江油海天鸿飞环保有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	50,411,325.46	21,000.00	-	21,000.00	50,411,325.46		非经营性往来
	新疆高新海天水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,674,492.57	11,797,775.43	58,206.20	19,530,474.20	-		非经营性往来
	罗平海天长青水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	45,784,892.39	32,733,592.57	480,576.02	71,822,638.74	7,176,422.24		非经营性往来
	蒲江达海水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	49,260,538.73	381,061,634.00	6,431,846.57	330,036,521.40	106,717,497.90		非经营性往来
	乐山五通桥达海水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	16,417,149.51	8,082,979.43	224,696.57	20,574,868.86	4,149,956.65		非经营性往来
	乐山金口河达海水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	14,921,788.83	1,128,600.00	-	16,050,388.83	-		非经营性往来
	乐山马边达海水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	14,133,549.82	3,352,942.57	-	17,486,492.39	-		非经营性往来
	四川振元环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	9,810,900.07	2,303,000.00	-	12,113,900.07	-		非经营性往来
	夹江海天水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	14,358,064.00	-	8,064.00	14,350,000.00		非经营性往来
	四川贝普乐企业管理咨询有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	168,948,600.00	-	168,841,800.00	106,800.00		非经营性往来

	成都海天科创科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	199,890,133.40	93,200,000.00	7,925,855.74	206,448,473.52	94,567,515.62		非经营性往来
	四川海天新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	1,184,450,000.00	2,230,193.34	1,114,587,215.00	72,092,978.34		非经营性往来
	四川海天绿能生态环境有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	198,000,000.00	-	120,050,000.00	77,950,000.00		非经营性往来
	汾阳中科渊昌再生能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,716,967.92	15,006,000.00	-	15,006,000.00	1,716,967.92		非经营性往来
	达州佳境环保再生资源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	27,834,400.00	-	18,030,306.36	9,804,093.64		非经营性往来
	海天智造（上海）新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	270,000,000.00	35,000.00	270,000,000.00	35,000.00		非经营性往来
	蒲江达海水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	47,043,277.53	27,688,682.25	-	-	74,731,959.78		非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方	四川三岔湖	合营企业	其他反	998,440.19	-	-	148,050.00	850,390.19	工程质	经营性

及其附属企业	北控海天投资有限公司		映占用实质科目						保金	往来
	四川三岔湖北控海天投资有限公司	合营企业	应收账款	8,407,717.31	835,570.84	-	6,939,989.07	2,303,299.08	建造业务、检测及租赁	经营性往来
总计	/	/	/	862,289,786.27	4,652,235,410.29	36,974,392.65	4,590,499,005.92	961,000,583.29	/	/