

渤海水业股份有限公司
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专项说明

CAC证专字[2023]0235号

中审华会计师事务所 (特殊普通合伙)

目 录

目 录	页次
一、专项说明	1-2
二、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	3

关于渤海水业股份有限公司 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的专项说明

CAC 证专字[2023]0235 号

渤海水业股份有限公司全体股东：

我们审计了渤海水业股份有限公司（以下简称“渤海股份”）2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并出具了报告号为 CAC 证审字[2023]0152 号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是渤海股份管理层的责任，我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《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》（中国证券监督管理委员会公告（2022）26 号）的要求，渤海股份编制了后附的 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（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是渤海股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计渤海股份 2022 年度财务报表时所复核的会计资料，以及经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对渤海股份实施 2022 年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解渤海股份 2022 年度控股股东其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本专项说明仅用于渤海股份披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用于其他目的。

附表：渤海股份股份有限公司 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

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：夏文清
（项目合伙人）

中国注册会计师：高庆雨

中国 天津

2023年4月28日

附件：

**渤海水业股份有限公司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：渤海水业股份有限公司

(单位：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	期初占用资金余额	报告期内占用累计发生金额(不含利息)	报告期内占用资金的利息(如有)	报告期内偿还累计发生金额	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	期初往来资金余额	报告期内往来累计发生金额(不含利息)	报告期内往来资金的利息(如有)	报告期内偿还累计发生金额	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	天津水务集团有限公司	控股股东的一致行动人	应收账款	2.04	30.79		31.16	1.66	应收自来水费	经营性往来
	天津水务集团有限公司	控股股东的一致行动人	其他应收款	8.44	6.63		6.71	8.36	应收污水处理费及押金	经营性往来
	天津津港水务有限公司	控股股东的一致行动人控制的公司	应收账款	662.23	1,146.37		947.97	860.63	应收原水费	经营性往来
	天津水务集团滨海水务有限公司大港油田水务分公司	控股股东的一致行动人控制的公司	应收账款	650.65	2,020.62		2,035.70	635.58	应收原水费、自来水费	经营性往来
	天津塘沽中法供水有限公司	控股股东的一致行动人控制的公司	应收账款	3,834.40	14,822.55		15,116.22	3,540.73	应收原水费	经营性往来
	天津津滨威立雅水业有限公司	控股股东的一致行动人控制的公司	应收账款	-	558.34	-	558.34	-	应收原水费	经营性往来
	天津市津北水务有限公司	控股股东的一致行动人控制的公司	应收账款	104.43	1,906.36	-	1,108.76	902.04	应收自来水费	经营性往来
	天津市泽禹工程建设监理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款		12.00		9.00	3.00	租金	经营性往来
	天津市金帆工程建设监理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	3.00				3.00	应收商品款	经营性往来
小计				5,265.19	20,503.67		19,813.87	5,954.99		
上市公司子公司及其附属企业	天津市润达环境治理服务有限公司	全资子公司	其他应收款	214.00		0.57	214.00	0.57	往来款	非经营性往来
	天津市滨海水业集团有限公司	全资子公司	其他应收款	425.60	1,084.69	417.67	1,927.96		往来款	非经营性往来
	天津水元投资有限公司	全资子公司	其他应收款	10,690.00	3,790.00	602.93	3,850.00	11,232.93	往来款	非经营性往来
	天津市润达金源水务有限公司	全资子公司	其他应收款	745.01		44.65	79.00	710.66	往来款	非经营性往来
	天津市滨生源科技发展有限公司	全资子公司	其他应收款	3,935.28	730.00	107.83	3,980.00	793.11	往来款	非经营性往来
	天津市重热供热技术工程有限公司	全资子公司	其他应收款	38.33		4.00		42.33	往来款	非经营性往来
	天津市房信供热有限公司	全资子公司	其他应收款	383.93	6,800.00	95.08	6,922.00	357.02	往来款	非经营性往来
	天津市翔升商贸有限公司	全资子公司	其他应收款		1,000.00	1.00	1,000.00	1.00	往来款	非经营性往来
	天津市安达供水有限公司	控股子公司	其他应收款	1,000.00	22,050.00	414.11	23,464.11		往来款	非经营性往来
	天津龙达水务有限公司	控股子公司	其他应收款	2,740.50	2,500.00	51.48	5,000.00	291.98	往来款	非经营性往来
	渤海宏铄(连云港)清洁技术有限公司	控股子公司	其他应收款		670.00	10.64		680.64	往来款	非经营性往来
卢龙县永嘉环境工程有限公司	控股子公司	其他应收款	4,681.95		277.55		4,959.50	往来款	非经营性往来	
小计				24,854.60	38,624.69	2,027.52	46,437.06	19,069.74		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
小计				-	-	-	-	-		
法定代表人：			主管会计工作负责人：				会计机构负责人：			