

海天水务集团股份有限公司  
2024 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                   | 1-2 |
| 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1-2 |



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有限公司

### 2024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/2025CDAA6B0010

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)2024年度财务报表,包括2024年12月31日的合并及母公司资产负债表、2024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2025年3月5日出具了XYZH/2025CDAA6B0003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2024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2024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2024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2024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2024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 2024 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：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二五年三月五日

附件

2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

| 上市公司名称：海天水务集团股份公司 | 资金占用方名称       | 占用方与上市公司的关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2024年期初占用资金余额 | 2024年度占用累计发生金额（不含利息） | 2024年度占用资金的利息（如有） | 2024年度偿还累计发生金额 | 2024年期末占用资金余额 | 占用形成原因  | 占用性质   |
|-------------------|---------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|---|--------|
| 非经营性资金占用          |               |             |             |               |                      |                   |                |               |   |        |
| 现大股东及其附属企业        |               |             |             |               |                      |                   |                |               |   | 非经营性占用 |
| 小计                | -             | -           | -           | -             | -                    | -                 | -              | -             | -   | 非经营性占用 |
| 前大股东及其附属企业        |               |             |             |               |                      |                   |                |               |   | 非经营性占用 |
| 小计                | -             | -           | -           | -             | -                    | -                 | -              | -             | -   | 非经营性占用 |
| 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 | 2024年期初往来资金余额 | 2024年度往来累计发生金额（不含利息） | 2024年度往来资金的利息（如有） | 2024年度偿还累计发生金额 | 2024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        | 应收账款        | -             | 3.93                 | -                 | 3.93           | -             | 房屋租赁  | 经营性往来  |
| 小计                | -             | -           | -           | -             | 3.93                 | -                 | 3.93           | -             | -   | 经营性往来  |
|                   | 资阳海天水务有限公司    | 全资子公司       | 其他应收款       | 709.91        | 23,715.80            | -                 | 23,143.84      | 1,281.87      |   | 非经营性往来 |
|                   | 乐至海天水务有限公司    | 全资子公司       | 其他应收款       | -             | 12,169.65            | -                 | 11,914.78      | 254.87        |   | 非经营性往来 |
|                   | 资阳海天污水处理有限公司  | 全资子公司       | 其他应收款       | 77.61         | 4,967.90             | -                 | 2,785.37       | 2,260.14      |   | 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       | 3,501.23      | 39,473.52            | -                 | 42,974.75      | -             |   | 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       | 6,246.13      | 10,821.95            | 200.29            | 11,591.64      | 5,676.73      |   | 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       | 9,642.36      | 877.45               | 107.27            | 8,744.77       | 1,882.30      |   | 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       | 3,655.35      | 5,659.90             | 101.67            | 6,063.77       | 3,353.15      |   | 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       | 2,281.11      | 1,874.78             | -                 | 3,215.40       | 940.49        |   | 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       | 13,991.89     | 1,778.31             | 93.00             | 1,241.48       | 14,621.72     |   | 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       | 6,029.40      | 740.10               | -                 | 231.63         | 6,537.87      |   | 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       | 12,637.11     | 3,912.28             | 25.33             | 13,802.00      | 2,772.73      |   | 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       | 5,041.13      | 1.96                 | -                 | 1.96           | 5,041.13      |   | 非经营性往来 |
|                   | 新疆高新高海天水务有限公司 | 全资子公司       | 其他应收款       | 461.14        | 3,489.01             | 19.30             | 3,202.00       | 767.45        |   | 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       | 2,483.52      | 2,029.77             | 141.00            | 75.80          | 4,578.49      |   | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业    |               |             |             |               |                      |                   |                |               | 本集团对子公司资金施行“上存下拨”管理，每月归集子公司资金，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 |

2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：海环水务集团股份有限公司

单位：万元

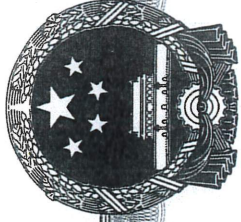
| 其他关联资金往来      | 资金往来方名称        | 往来方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2024年年初往来资金余额 | 2024年度往来累计发生金额(不含利息) | 2024年度往来资金的利息(如有) | 2024年度偿还累计发生金额 | 2024年期末往来资金余额 | 往来形成原因                                      | 往来性质   |
|---------------|----------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|---|--------|
|               | 蒲江达海水务有限公司     | 控股子公司         | 其他应收款       | 5,838.53      | 49,213.91            | 277.20            | 50,403.59      | 4,926.05      |   | 非经营性往来 |
|               | 乐山五通桥达海水务有限公司  | 全资子公司         | 其他应收款       | 1,595.56      | 372.05               | 56.94             | 382.83         | 1,641.71      |   | 非经营性往来 |
|               | 乐山金口河达海水务有限公司  | 全资子公司         | 其他应收款       | 1,359.00      | 86.02                | 48.50             | 1.34           | 1,492.18      | 本集团对子公司资金施行“管上存下拨”管理，每月归集子公司资金，并向子公司拨付运营资金。 | 非经营性往来 |
|               | 乐山马边达海水务有限公司   | 全资子公司         | 其他应收款       | 1,043.07      | 633.78               | 41.11             | 304.61         | 1,413.35      | 及本公司向子公司借款形成的资金往来                           | 非经营性往来 |
| 上市公司子公司及其附属企业 | 四川振元环保科技有限公司   | 控股子公司         | 其他应收款       | 577.52        | 1,210.54             | -                 | 806.97         | 981.09        |   | 非经营性往来 |
|               | 四川龙元建设有限公司     | 全资子公司         | 其他应收款       | 2,476.30      | 13,362.09            | 52.24             | 15,890.64      | -             |   | 非经营性往来 |
|               | 成都海天科创科技股份有限公司 | 全资子公司         | 其他应收款       | 21,822.44     | 8,593.30             | 263.50            | 10,690.23      | 19,989.01     |   | 非经营性往来 |
|               | 中海康环保科技有限公司    | 控股子公司         | 其他应收款       | 0.18          | -                    | -                 | 0.18           | -             |   | 非经营性往来 |
|               | 汾阳中科瀚昌再生能源有限公司 | 控股子公司         | 其他应收款       | 5,842.64      | 29,356.88            | 89.06             | 35,116.88      | 171.70        |   | 非经营性往来 |
|               | 蒲江达海水务有限公司     | 控股子公司         | 其他会计科目      | 1,903.95      | 2,800.38             | -                 | -              | 4,704.33      |   | 非经营性往来 |
| 小计            | -              | -             | -           | 109,217.09    | 217,141.34           | 1,516.41          | 242,586.47     | 85,288.36     |   | -      |
| 关联自然人         |                |               |             |               |                      |                   |                |               |   | 非经营性往来 |
| 小计            |                |               |             |               |                      |                   |                |               |   | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业   |                |               |             |               |                      |                   |                |               |   | 非经营性往来 |
| 小计            |                |               |             |               |                      |                   |                |               |   | 非经营性往来 |
| 总计            |                |               |             | 109,217.09    | 217,141.34           | 1,516.41          | 242,590.40     | 85,288.36     |   | -      |

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

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

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

经营范围

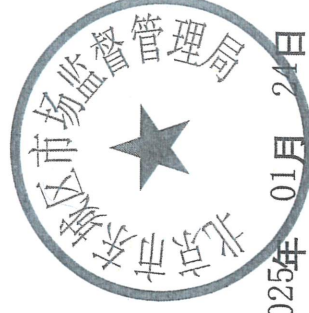
审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。  
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 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



2025年 01月 24日

登记机关





证书序号: 0014624

# 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》。

会计师事务所

# 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(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

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



发证机关: 北京市财教委

2011年7月5日

中华人民共和国财政部制

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

信永中和  
成都分所

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 / 月 / 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所  
(特殊普通合伙)成都分所

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年12月20日  
/y /m /d

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

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 / 月 / 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 / 月 / 日  
/y /m /d



姓名 林秉铭  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1974-12-30  
Date of birth  
工作单位 信永中和会计师事务所有限责任公司成都分所  
Working unit  
身份证号码 512501741230066  
Identity card No.



姓名:林秉铭

证书编号:510100102899

证书编号: 510100102899  
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: 2003年05月14日  
Date of Issuance



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2012年合格专用章

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.







姓名 汪璐露  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 女  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1989-02-26  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 信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 110101360145  
 Identity \_\_\_\_\_



姓名:汪璐露  
 证书编号:110101360145

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: 2018 年 07 月 31 日  
 Date of Issuance /y /m /d

### 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.

