

深水海纳水务集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2022]002674号

大华会计师事
骑缝

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101482022982017816
报告名称:	深水海纳水务集团股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号:	大华核字[2022]002674号
被审(验)单位名称:	深水海纳水务集团股份有限公司
会计师事务所名称:	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年04月26日
报备日期:	2022年04月25日
签字人员:	谢家伟(440300410983), 欧文斯(110101480905)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

深水海纳水务集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2021 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	深水海纳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情况汇总表	1-2

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2022] 002674 号

深水海纳水务集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了深水海纳水务集团股份有限公司（以下简称深水海纳公司）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和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26日签发了大华审字[2022]003784号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26号）和深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就深水海纳公司编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是深水海纳公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计深水海纳公司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，在所有重大方面未发现不一致。除了

对深水海纳公司实施 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解深水海纳公司 2021 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：深水海纳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情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



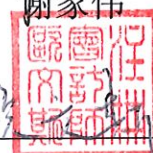
中国注册会计师：

(项目合伙人)



谢家伟

中国注册会计师：



欧文斯

二〇二二年四月二十六日

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

编制单位：深海水纳水务集团股份有限公司										
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	2021年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（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	2021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（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	深圳市深水电投资合伙企业（有限合伙）	持股5%以上股东	其他应收款	0.10	-	-	-	0.10	资金往来	非经营性往来
	山东深水电海纳水务环保有限公司	全资子公司	应收票据	1,000.00	-	-	1,000.00	-	建造服务	经营性往来
	丹东深水电海纳水务环保有限公司	控股子公司	应收账款	6,758.28	15,787.94	-	22,546.23	-	建造服务	经营性往来
	河北深水电能源环保有限公司	全资子公司	应收账款	458.98	94.67	-	-	553.65	建造服务	经营性往来
	巨野深水电海纳水务环保有限公司	控股子公司	应收账款	6,130.32	5,840.07	-	6,128.73	5,841.66	建造服务	经营性往来
	山东深水电海纳水务环保有限公司	全资子公司	应收账款	-	5,748.95	-	5,743.33	5.62	建造服务	经营性往来
	长治市深水电务有限公司	控股子公司	应收账款	7,804.21	5,335.62	-	13,139.83	-	建造服务	经营性往来
	山东深水电海纳水务环保有限公司	控股子公司	应收账款	13,533.38	5,594.52	-	5,988.44	13,139.47	建造服务	经营性往来
	河南深水电海纳水务有限公司	全资子公司	应收账款	-	3.90	-	-	3.90	建造服务	经营性往来
	江苏深水电务有限公司	全资子公司	应收账款	20.97	18.41	-	32.19	7.19	建造服务	经营性往来
	山东深水电务有限公司	全资子公司	应收账款	-	4.12	-	-	4.12	建造服务	经营性往来
	山东深水电务有限公司	全资子公司	其他应收款	4,856.71	1,700.51	-	1,982.40	4,574.82	资金往来	非经营性往来

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

编制单位：深海水务集团股份有限公司		单位：万元										
上市公司及其附属企业	全资子公司	其他应收款	11,555.37	5,894.42		1,396.00	16,053.79	资金往来	非经营性往来			
山东深海水务环保有限公司	全资子公司	其他应收款	2,340.01	1,072.50		470.00	2,942.51	资金往来	非经营性往来			
河南深海水务环保有限公司	全资子公司	其他应收款	7,576.67	680.17		1,689.10	6,567.74	资金往来	非经营性往来			
河北深海水务环保有限公司	控股子公司	其他应收款		4,619.41		160.00	4,459.41	资金往来	非经营性往来			
巨野深海水务环保有限公司	控股子公司	其他应收款	1,813.89	9,656.00		184.00	11,285.89	资金往来	非经营性往来			
山东深海水务环保有限公司	全资子公司	其他应收款	1,350.35	19.36			1,369.71	资金往来	非经营性往来			
如东海纳环保有限公司	全资子公司	其他应收款		9.25			9.25	资金往来	非经营性往来			
深海水纳(深圳)生态环境技术有限公司	控股子公司	其他应收款	18.00	15.20			33.20	资金往来	非经营性往来			
山西深海水务环保有限公司	全资子公司	其他应收款	7.39	6.00			13.39	资金往来	非经营性往来			
内蒙古深水源环保有限公司	控股子公司	其他应收款	143.83	6,369.45		502.15	6,011.13	资金往来	非经营性往来			
长治市深水源环保有限公司	控股子公司	其他应收款	1.26	0.20		1.46		资金往来(本期已处置)	非经营性往来			
深圳深水源环保有限公司	控股子公司	其他应收款		25,062.25		22,000.00	3,062.25	资金往来	非经营性往来			
丹东深海水务环保有限公司	控股子公司	其他应收款		1.29			1.29	资金往来	非经营性往来			
池州深海水务环保有限公司	全资子公司	合同资产	944.54				944.54	建造服务	经营性往来			
山东深海水务环保有限公司	全资子公司	合同资产	377.48				377.48	建造服务	经营性往来			
河北深海水务环保有限公司	控股子公司	合同资产		1,330.04			1,330.04	建造服务	经营性往来			
巨野深海水务环保有限公司	控股子公司	合同资产	2,704.71	1,636.21			4,340.92	建造服务	经营性往来			
丹东深海水务环保有限公司	控股子公司	合同资产	8,222.23			260.34	7,961.89	建造服务	经营性往来			
山东深海水务环保有限公司	控股子公司	合同资产										
其他关联方及其附属企业												
总计			77,618.67	96,500.47		83,224.19	90,894.94					

证书序号: 0000093

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》。

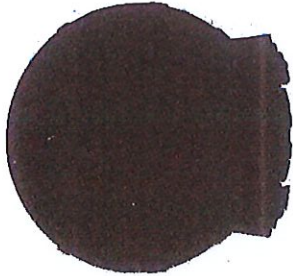


发证机关:

二〇一七年 十一月七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名 谢家伟
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1973-09-15
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码 230103197309155123
Identity card No.



谢家伟
440300410983
深圳市注册会计师协会



证书编号: 440300410983
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 05 月 13 日
Date of Issuance

姓名	欧文新
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1992-09-29
Date of birth	
工作单位	大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit	
身份证号码	440603199209290711
Identity card No.	



110101-22700

证书编号:
No. of Certificate

注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
y m d