

大湖水殖股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用  
资金情况审核报告

大信专审字[2017]第 1-00909 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants,LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2017]第 1-00909 号

大湖水殖股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了大湖水殖股份有限公司(以下简称“贵公司”)2016 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2016 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

### 一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们责任是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的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，计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

#### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2016 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京 100083

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年四月二十七日

2016年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表



编制单位：天水华天水务股份有限公司  
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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额(不含利息)	2016年度占用资金占用的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016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										
其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2016年期初往来资金余额	2016年度往来累计发生金额(不含利息)	2016年度往来资金占用的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016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	常德市三楼物业服务有限责任公司	控股股东子公司	其他应收款		1.27			1.27	往来款	经营性
	湖南泓彩资产管理公司	控股股东子公司	其他应收款		3.00			3.00	往来款	经营性
	湖南金晟安智能设备制造有限公司	控股股东子公司	应收账款		1.05			1.05	往来款	经营性
	上海泓鑫商业经营管理有限公司	控股股东子公司	应收账款	2.25				2.25	往来款	经营性
	深圳前海沅金所金融服务有限公司	控股股东子公司	其他应收款	10.00	22.00			32.00	往来款	经营性
	湖南德海房地产开发有限公司	控股股东子公司	应收账款		1303.66		1303.64	0.02	往来款	经营性
			其他应收款	3.00				3.00	往来款	经营性

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	2016年期初占用资金余额	2016年度占用累计发生金额(不含利息)	2016年度占用资金的利息(如有)	2016年度偿还累计发生金额	2016年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	常德德海药材开发有限公司	控股股东子公司	预付款项	6.08	1330.98		1303.84	6.08	往来款	经营性
小计				21.33	1330.98		1303.84	48.67	往来款	
	湖南师范大学	控股子公司少数股东	其他应收款	19.71			10.00	9.71	往来款	经营性
小计				19.71			10	9.71		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
	张春雷	控股子公司少数股东	应收账款	245.86	214.62		444.40	16.08	往来款	经营性
			其他应收款	15.43	0.10		3.16	12.37		
			应收账款	0.03	0.04			0.07		
			其他应收款	20.53	55.91		39.88	36.66	往来款	经营性
其他关联人及其附属企业	王兆久	控股子公司少数股东	应收账款	13.04	39.07		33.78	18.33	往来款	经营性
	张国利	控股子公司少数股东	其他应收款	7.77				7.77		
	张兆春	控股子公司少数股东	其他应收款	15.43	0.20			15.63	往来款	经营性
小计				318.19	309.94		521.22	106.91		
合计				350.23	1640.92		1834.86	185.29		

法定代表人:

罗勃坤  
印

主管会计工作负责人:

李志东  
印

会计机构负责人:

李志东  
印

编号: 1 02898805



# 营业执照

(副本)6-6

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

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。  
(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年11月28日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址: qxyy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 000418

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

发证时间: 二〇〇八年一月二十五日

证书有效期至:

证书序号: NO. 019863

### 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3310万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09



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.



年 月 日  
Year Month Day



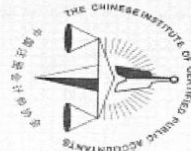
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
Year Month Day



姓名: 孔庆华  
性别: 女  
身份证号: 110101197404010002  
出生日期: 1974年4月1日  
工作单位: 北京中恒会计师事务所  
身份证号: 210602197404010002



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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2015年4月9日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2015年4月9日

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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2015年4月8日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2015年4月8日



证书编号: No. of Certificate	110101419961
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs	广西壮族自治区注册会 计师协会
发证日期: Date of Issuance	2013年 10 月 4 日 y /m /d

姓名 Full name	潘岳
性别 Sex	男
出生日期 Date of Birth	1986-07-22
工作单位 Working unit	立信会计师事务所(特殊普 通合伙)广西分所
身份证号码 Identity card No.	450103198602222511



仅用于出具报告

<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> 	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> 
---	---