

关于上海太和水科技发展股份有限公司
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：上海太和水科技发展股份有限公司

审计单位：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2025)0066号

关于上海太和水科技发展股份有限公司 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说明

上海太和水科技发展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审计准则审计了上海太和水科技发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）2024年度财务报表，包括2024年12月31日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4月25日出具了希会审字(2025)1687号无保留意见的审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的要求，贵公司编制了后附的上海太和水科技发展股份有限公司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、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司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。除了对贵公司实施2024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。为了更好地理解贵公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的2024年度财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为贵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情

况之用，不得用作任何其他目的。

附件：上海太和水科技发展股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况汇总表

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 西安市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 4 月 25 日

附表 2

关于上海太和水科技发展股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

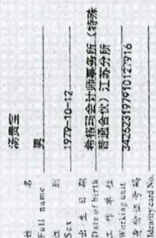
单位：万元

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	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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										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	2024 年期初往来资	2024 年度往来累计	2024 年度往来资	2024 年度偿还累计	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

			计科目	金余额	发生金额 (不含利息)	金的利息 (如有)	发生金额			
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	四川太和生态环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,228.85	1,640.94			9,869.79	往来款	非经营性往来
	上海微理科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		9,137.00		3,500.00	5,637.00	往来款	非经营性往来
	上海三喜好时节农业科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	600.00	4,196.16		824.52	3,971.64	往来款	非经营性往来
	上海太和食品饮料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,037.69	964.23			3,001.92	往来款	非经营性往来
	广州太和生态科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,221.27	19.87		219.50	1,021.64	往来款	非经营性往来
	抚州市建汶水环境工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	409.99	8.30			418.29	往来款	非经营性往来
	广东太和生态环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	66.61			8.75	57.86	往来款	非经营性往来
	海南四华数据科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		35.00			35.00	往来款	非经营性往来
	海南好时节田园文化旅游有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		27.00			27.00	往来款	非经营性往来

	河北嘉慧科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		12.00			12.00	往来款	非经营性往来
	重庆太和水环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		10.00			10.00	往来款	非经营性往来
	江西黄羽基食品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		2.00			2.00	往来款	非经营性往来
	上海太和水环境设计有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.63				1.63	往来款	非经营性往来
	上海敬介投资管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.42				1.42	往来款	非经营性往来
	崇仁县巴和食品饮料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1.20			1.20	往来款	非经营性往来
	上海常清食品饮料销售有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.00				1.00	往来款	非经营性往来
	上海太和水环境科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.00				1.00	往来款	非经营性往来
	海南太和水食品饮料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.10			0.10	往来款	非经营性往来
	深圳太和水日东科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.10			0.10	往来款	非经营性往来
	崇仁县巴和生态科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.10				0.10	往来款	非经营性往来
	海南太和水科技发展有限	子公司及其控制的法人	其他应收款		0.10			0.10	往来款	非经营性往来

	公司									
	江西荣芄建筑劳务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4.35	7.50		11.85	-	往来款	非经营性往来
关联自然人	何光辉	销售总监、实际控制人亲属	其他应收款		3.90			3.90	备用金	非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
										非经营性往来
总计	/	/	/	12, 573. 91	16, 065. 40		4, 564. 62	24, 074. 69	/	/



年度檢驗登記
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.



证书编号: 340301710007
No. of Certificate

核准注册协会：安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

Authorized Institute of CPAI

2006 11 14

发证日期: 2006 11 14

Date of issuance

汤贵宝(340301710007)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

22 09 22

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.



汤贵宝 340301710007

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



AMX 340301710007

年 /s	月 (m)	日 (d)
1997	10	10



姓名 周晓华
性别 女
出生日期 1986-10-13
工作单位 泰顺县会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所
身份证号 340221198610136501
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration
610100470169

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



证书编号:
No. of Certificate 610100470169

批准注册协会:
Authorized Institute of 江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2023 年 02 月 27 日

年 月 日



营业执照

统一社会信用代码
9161013607340169X2

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



(副本) (10-1)

名称	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	叁仟万元人民币
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年06月28日
执行事务合伙人	曹爱民(曹爱民)	主要经营场所	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号楼六层大厦六层
经营范围	一般项目：许可经营项目：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。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)		



登记机关

2025年04月07日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：曹爱民

主任会计师：

经营场所：

陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一
号外事大厦六层

组织形式：合伙制（特殊普通合伙）

执业证书编号：61010047

批准执业文号：陕财办会（2013）28号

批准执业日期：2013年5月27日



证书序号：0020998

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：

2021年4月

中华人民共和国财政部制