

北京碧水源科技股份有限公司  
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[2018]第 1-01458 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[2018]第 1-01458 号

北京碧水源科技股份有限公司全体股东：

### 一、审核意见

我们在审计了北京碧水源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017年12月31日合并及母公司资产负债表和2017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2017年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为，贵公司编制的2017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。

### 二、形成审核意见的基础

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》及其他有关规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

### 三、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。

### 四、注册会计师的责任

我们的目标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。



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

在按照执业准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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存在重大错报获取合理保证。

（二）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。

## 五、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2017 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）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇一八年四月二十一日

## 2017 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：北京碧水源科技股份有限公司

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	2017 年年初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2017 年度占用资金的利息 (如有)	2017 年度偿还累计发生金额	2017 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	2017 年年初往来资金余额	2017 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2017 年度往来资金的利息 (如有)	2017 年度偿还累计发生金额	2017 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										
小 计										
上市公司的子公司及其附属企业	大连小孤山水务科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	4,889.40		4,000.00	889.40	往来款	非经营性往来
	北京碧水源膜科技有限公司	全资子公司	其他应收款	8.76	56,744.85		56,714.91	38.70	往来款	非经营性往来
	北京碧水源环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2.38		-	2.38	往来款	非经营性往来
	北京碧水源净水科技有限公司	控股子公司	其他应收款	44.61	313.03		323.80	33.85	往来款	非经营性往来

	北京碧水源环境工程有限公司	控股子公司	其他应收款	800.00	-		-	800.00	往来款	非经营性往来
	北京久安建设投资有限公司	全资子公司	其他应收款	20,831.60	83,706.14		104,537.73	-	往来款	非经营性往来
	湖南碧水源环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	85.00	-		-	85.00	往来款	非经营性往来
	北京碧海环境科技有限公司	全资子公司	其他应收款	4,569.24	3,600.00		1,500.00	6,669.24	往来款	非经营性往来
	北京恒泽美顺环境服务有限公司	全资子公司	其他应收款	4,165.50	2,119.00		1,000.00	5,284.50	往来款	非经营性往来
	北京格润美云环境治理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	86.88		-	86.88	往来款	非经营性往来
	山东碧水源环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	22.30	21.98		-	44.28	往来款	非经营性往来
	江苏碧水源环境科技有限责任公司	控股子公司	其他应收款	0.00	73.03		58.03	15.00	往来款	非经营性往来
	天津市碧水源环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	0.14	29,013.41		14,297.04	14,716.50	往来款	非经营性往来
	太原碧水源水务有限公司	控股子公司	其他应收款	11,252.77	3,247.34		10,000.00	4,500.11	往来款	非经营性往来
	张家界碧水源水务科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,400.00	-		-	1,400.00	往来款	非经营性往来
	河南碧水源水处理有限公司	全资子公司	其他应收款	30.83	36.65		-	67.48	往来款	非经营性往来
	北京格润美顺环境科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,214.35		-	2,214.35	往来款	非经营性往来
	诸暨碧水源膜科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,685.00	-		-	1,685.00	往来款	非经营性往来
	宁波碧兴环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	5,000.00	200.00		5,000.00	200.00	往来款	非经营性往来
	奇台县碧水源工业水处理有限公司	全资子公司	其他应收款	236.93	-157.43		-	79.50	往来款	非经营性往来
	沙湾碧水源工业水处理有限公司	全资子公司	其他应收款	19.47	-		-	19.47	往来款	非经营性往来

诸暨碧水源环境科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	5,000.00		5,000.00	-	往来款	非经营性往来
沙湾碧水源水务有限公司	子公司	其他应收款	-	19.47		-	19.47	往来款	非经营性往来
延吉海信生物能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	982.92		33.89	949.03	往来款	非经营性往来
南京仙林碧水源污水处理有限公司	控股子公司	其他应收款	500.00	-		-	500.00	往来款	非经营性往来
秦皇岛碧水源环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	6,000.00		-	6,000.00	往来款	非经营性往来
湖南国开碧水源生态环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	3,000.00	11,156.75		84.06	14,072.70	往来款	非经营性往来
北京中煤碧水源环境科技有限责任公司	控股子公司	其他应收款	124.02	58.71		-	182.72	往来款	非经营性往来
永嘉碧水源环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	24.31	33.93		-	58.25	往来款	非经营性往来
宽城奥能环保有限公司	全资子公司	其他应收款	3,600.00	15.14		3,000.00	615.14	往来款	非经营性往来
海盐碧水源水务科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3,600.00		2,500.00	1,100.00	往来款	非经营性往来
赤峰锦源环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	500.00		-	500.00	往来款	非经营性往来
北京良业环境技术有限公司	控股子公司	其他应收款	-	24,150.00		4,150.00	20,000.00	往来款	非经营性往来
北京碧水源生态环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	32.00	-		32.00	-	往来款	非经营性往来
北京碧水京良水务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	137,225.00		30,375.00	106,850.00	往来款	非经营性往来
海南碧水瑞今环境投资控股有限公司	控股子公司	其他应收款	-	33.72		-	33.72	往来款	非经营性往来
武汉碧水源环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	18.00	3,585.23		-	3,603.23	往来款	非经营性往来

	洱源碧水源环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	8,000.00		8,000.00	-	往来款	非经营性往来
	西咸新区沣西新城碧水源环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	11,700.00		-	11,700.00	往来款	非经营性往来
	大连旅顺碧水源环境投资发展有限公司	控股子公司	其他应收款	-	64.20		-	64.20	往来款	非经营性往来
	钟祥市清源水务科技有限公司	控股子公司	其他应收款	0.46	1,170.00		-	1,170.46	往来款	非经营性往来
	湖州碧水源环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	5,611.46		3,011.46	2,600.00	往来款	非经营性往来
	巨鹿县碧水源环境工程建设有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	21.27		-	21.27	往来款	非经营性往来
	西安碧水源环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	3,100.00		-	3,100.00	往来款	非经营性往来
	昌黎空港碧水源环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	14,300.00		-	14,300.00	往来款	非经营性往来
	恩平市碧水源水务有限公司	控股子公司	其他应收款	-	628.80		-	628.80	往来款	非经营性往来
	定远碧水源环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	133.81		-	133.81	往来款	非经营性往来
	彭阳碧水源生态环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	916.01		-	916.01	往来款	非经营性往来
	定州市冀环危险废物治理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,314.00		-	1,314.00	往来款	非经营性往来
	合肥京水水务科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	381.25		81.25	300.00	往来款	非经营性往来
	中宁县碧水源水务有限公司	控股子公司	其他应收款	-	15.15		-	15.15	往来款	非经营性往来
	吉林市京久安建筑工程有限公司	全资子公司	其他应收款	-	63.00		-	63.00	往来款	非经营性往来
	九江碧水源环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,000.00		-	2,000.00	往来款	非经营性往来

	潞漳碧水源环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	22,000.00		22,000.00	-	往来款	非经营性往来
	宝丰县碧水源水处理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	175.10		-	175.10	往来款	非经营性往来
	汾阳市碧水源市政工程	控股子公司	其他应收款	-	7,700.00		7,700.00	-	往来款	非经营性往来
	汾阳市碧水源水务有限公司	控股子公司	其他应收款	-	6,300.00		6,300.00	-	往来款	非经营性往来
	长泰碧水源环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	200.00		-	200.00	往来款	非经营性往来
	平顶山市豫源水务科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	615.87		-	615.87	往来款	非经营性往来
	河北正定京源环境科技有限公司	全资子公司	其他应收款	196.30	249.91		-	446.21	往来款	非经营性往来
	河北碧源房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	-	150.00		-	150.00	往来款	非经营性往来
	南阳碧水源环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	8.56	48.52		51.01	6.07	往来款	非经营性往来
	商丘水云间污水处理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	10,394.45		10,384.70	9.75	往来款	非经营性往来
	商丘水云间污水处理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	206.52		-	206.52	往来款	非经营性往来
	十堰京水环境科技有限公司	全资子公司	其他应收款	4,700.00	-		1,700.00	3,000.00	往来款	非经营性往来
	十堰京水环境科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	376.00		376.00	-	往来款	非经营性往来
	北京碧水源净水电子商务有限公司	控股子公司	其他应收款	2.01	-		-	2.01	往来款	非经营性往来
小 计				62,357.80	476,307.19	-	302,210.88	236,454.10	-	
关联自然人及其控制的法人										
小 计										



其他关联人及其附属企业	云南城投碧水源科技股份有限公司	联营		31.59	38.13		31.84	57.55	往来款	非经营性往来
	北京碧水源博大水务科技有限公司	联营		-	500.00		-	500.00	往来款	非经营性往来
	南京城建环保水务投资有限公司	联营		12.86	16.61		20.62	8.85	往来款	非经营性往来
	内蒙古东源水务科技发展有限公司	联营		25.75	141.24		47.02	119.97	往来款	非经营性往来
	无锡丽阳膜科技有限公司	联营		1,927.00	-		-	1,927.00	往来款	非经营性往来
	吉林碧水源水务科技有限公司	联营		25.99	30.93		38.08	18.84	往来款	非经营性往来
	新疆碧水源环境资源股份有限公司	联营		13.53	10,077.53		10,019.92	71.14	往来款	非经营性往来
	北京中环国宏环境资源科技有限公司	联营		76.92				76.92	往来款	非经营性往来
	广东海源环保科技有限公司	联营		57.18	65.27			122.44	往来款	非经营性往来
	湖北汉源环境科技有限公司	联营		68.91				68.91	往来款	非经营性往来
	西安碧水源水务有限公司	联营		97.47	232.77			330.24	往来款	非经营性往来
	青岛水务碧水源科技发展有限公司	联营		3.13	37.39			40.52	往来款	非经营性往来
	贵州碧水源环境科技有限公司	联营			29.36		0.00	-	往来款	非经营性往来
	内蒙古春源环保科技有限公司	联营		8.37	120.57		40.90	88.04	往来款	非经营性往来
	西安碧水湾水务有限责任公司	联营			3,000.00		3,000.00	-	往来款	非经营性往来
	福建漳发碧水源科技有限公司	联营			88.86		32.50	56.36	往来款	非经营性往来
	武汉市城市排水发展有限公司	联营		9.60				9.60	往来款	非经营性往来

	新疆昆仑新水源科技股份有限公司	联营		1,771.96				1,771.96	往来款	非经营性往来
小 计				4,130.25	14,378.66	-	13,230.89	5,268.34		
合 计				66,488.04	490,685.84	-	315,441.77	241,722.44		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：