

关于黑龙江国中水务股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项说明



中准会计师事务所 (特殊普通合伙)  
Zhongzhun Certified Public Accountants

---

(电话) TEL: (010) 88356126  
(传真) FAX: (010) 88354837  
(邮编) POSTCODE: 100044  
(地址) ADDRESS: 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层



# 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:	110001702022222000566
报告名称:	关于黑龙江国中水务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的专项说明
报告文号:	中准专字[2022]2184号
被审(验)单位名称:	黑龙江国中水务股份有限公司
会计师事务所名称:	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年04月29日
报备日期:	2022年04月29日
签字人员:	张言伟(230000071903), 刘会(110001700193)
	
(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。



## 关于黑龙江国中水务股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项说明

中准专字[2022]2184号

黑龙江国中水务股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则的规定审计了黑龙江国中水务股份有限公司（以下简称“国中水务公司”）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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月29日签发了中准审字[2022]2127号保留意见的审计报告。

国中水务公司根据《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）的要求，编制了后附的国中水务公司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（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、合法及完整是国中水务公司的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计国中水务公司2021年度财务报告时所复核的会计资料和经审计的财务报告的相关内容进行了核对，未发现重大不一致的情况。除了对国中水务公司实施2021年度会计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，为了更好地理解国中水务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会计报表一并阅读。

本专项说明仅作为国中水务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。

中准会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十九日

**主题词：黑龙江国中水务股份有限公司**

**专项报告**

地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126

附件:

黑龙江国中水务股份有限公司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

金额单位: 人民币元

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	往来方与上市公司的关系	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	上海鹏晨智谷科技发展有限公司	现大股东附属企业	管理费用		168,719.71				物业费	经营性往来
	上海春川物业服务有限公司	现大股东附属企业	管理费用		-				物业费	经营性往来
	上海鹏翼商务娱乐经营有限公司	现大股东附属企业	管理费用		111,920.00				员工餐费	经营性往来
	上海鹏晨联合实业有限公司	现大股东附属企业	管理费用		912,622.88				房租	经营性往来
	上海鹏晨联合实业有限公司	现大股东附属企业	其他应收款	46,378.00				46,378.00	押金	经营性往来
	上海春川物业服务有限公司	现大股东附属企业	其他应收款	13,062.00			13,062.00	-	押金	经营性往来
	上海鹏晨智谷科技发展有限公司	现大股东附属企业	其他应收款	-					押金	经营性往来
	北京博雅宏远物业管理有限公司	现大股东附属企业	其他应收款	5,300,000.00				5,300,000.00	押金	经营性往来
	上海鹏都颐养健康科技发展有限公司	现大股东附属企业	其他应收款	200,000,000.00				200,000,000.00	股权款	非经营性往来
	国水(昌黎)污水处理有限公司	子公司	其他应收款	41,439,502.52	229,000.00			41,668,502.52	资金拆借及往来款	非经营性往来
	汉中市国中自来水有限公司	子公司	其他应收款	52,618,382.63	7,000,000.00		55,000,000.00	4,618,382.63	资金拆借及往来款	非经营性往来

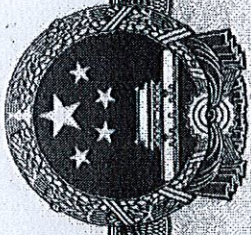
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
上市公司的子公司及其附属企业	东营国中环保科技有限公司	子公司	其他应收款	65,022,371.40	8,850,000.00		2,176,911.43	71,695,459.97	资金拆借及往来款	非经营性往来	
	牙克石市国中水务有限公司	子公司	其他应收款	18,020,550.00	300,000.00			18,320,550.00	资金拆借及往来款	非经营性往来	
	沈阳经济区彭武爱思特水处理有限公司	子公司	其他应收款	24,434,660.00	444,000.00			24,878,660.00	资金拆借及往来款	非经营性往来	
	北京国中家源新型城镇投资发展有限公司	子公司	其他应收款	89,576,392.00	3,390,000.00			92,966,392.00	往来款	非经营性往来	
	北京国中中华环保科技有限公司(上海)环保科技发展有限公司	子公司	其他应收款	14,986,814.50	7,320,000.00			22,306,814.50	往来款	非经营性往来	
	国中(上海)环保科技有限公司	子公司	其他应收款	54,567,100.81	2,150,000.00		4,000,000.00	52,717,100.81	往来款	非经营性往来	
	荣县国中水务有限公司	子公司	其他应收款	62,140,768.59	8,630,000.00			70,770,768.59	资金拆借及往来款	非经营性往来	
	南江县国中家源水务有限公司	子公司	其他应收款	30,269,766.06	27,000,000.00			57,269,766.06	资金拆借及往来款	非经营性往来	
	上海石鼎新能源科技有限公司	子公司	其他应收款	200,005,000.00	15,000.00		200,000,000.00	20,000.00	往来款	非经营性往来	
	上海碧晨国中能源科技有限公司	子公司	其他应收款	43,442,000.00	23,998,785.00		10,000,000.00	57,440,785.00	资金拆借及往来款	非经营性往来	
	上海碧晨国中能源技术有限公司	孙公司	其他应收款	17,438,000.00			6,500,000.00	10,938,000.00	资金拆借及往来款	非经营性往来	
	碧晨国中能源技术有限公司(天津)有限公司	孙公司	其他应收款					-		资金拆借及往来款	非经营性往来
	上海碧晨国中能源工程有限公司	孙公司	其他应收款	4,600,000.00				4,600,000.00	资金拆借及往来款	非经营性往来	
	汉中市石门供水有限公司	孙公司	其他应收款	120,456,961.49			70,490,511.57	49,966,449.92	往来款	非经营性往来	
	国中(秦皇岛)污水处理有限公司	子公司	其他应收款					-	往来款	非经营性往来	
	北京中科国益环保工程有限公司	子公司	其他应收款		60,000,000.00		60,000,000.00	-	往来款	非经营性往来	
	国水(马鞍山)污水处理有限公司	子公司	其他应收款					-	往来款	非经营性往来	
天津国中科创环保科技有限公司	子公司	其他应收款	20,000.00			20,000.00	-	往来款	非经营性往来		
太原豪峰污水处理有限公司	子公司	应收利息	3,649,459.89	5,689,425.41		6,420,293.21	2,918,592.09	资金拆借及往来款	非经营性往来		
国水(昌黎)污水处理有限公司	子公司	应收利息	8,466,580.05	2,004,353.34			10,460,933.39	资金拆借及往来款	非经营性往来		

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	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
	汉中市自来水有限公司本部	子公司	应收利息	2,117,524.89				2,117,524.89	资金拆借及往来款	非经营性往来
	东营国中环保科技有限公司	子公司	应收利息	1,055,006.16	3,345,418.52		3,823,088.57	577,336.11	资金拆借及往来款	非经营性往来
	牙克石市国中水务有限公司	子公司	应收利息	835,147.44	876,328.14			1,711,475.58	资金拆借及往来款	非经营性往来
	沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	子公司	应收利息	2,232,723.19	1,188,042.03			3,420,765.22	资金拆借及往来款	非经营性往来
	荣县国中水务有限公司	子公司	应收利息	4,578,248.62	3,166,518.92			7,744,767.54	资金拆借及往来款	非经营性往来
	南江县国中家源水务有限公司	孙公司	应收利息	741,094.31	2,328,616.83			3,069,711.14	资金拆借及往来款	非经营性往来
	上海碧晨国中能源工程有限公司	孙公司	应收利息	343,081.84	221,534.72			564,616.56	资金拆借及往来款	非经营性往来
	上海碧晨国中能源科技有限公司	子公司	应收利息	887,262.53	2,606,325.03			3,493,587.56	资金拆借及往来款	非经营性往来
	上海碧晨国中能源技术有限公司	孙公司	应收利息	1,577,299.54	581,000.22			2,158,299.76	资金拆借及往来款	非经营性往来
	碧晨国中能源技术(天津)有限公司	孙公司	应收利息	161,428.75				161,428.75	资金拆借及往来款	非经营性往来
	北京中科国益环保工程有限公司	子公司	应收股利	37,308,400.00	4,712,640.00			42,021,040.00	利润分配	非经营性往来
	汉中市汉江供水实业有限责任公司本部	子公司	应收股利		12,800,000.00		12,800,000.00	-	利润分配	非经营性往来
	汉中市国中自来水有限公司本部	子公司	应收股利		49,200,000.00		49,200,000.00	-	利润分配	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				1,108,340,967.21	239,253,312.75	-	480,443,866.78	865,957,150.59	-	-

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 营业执照

(副本) (4-3)

统一社会信用代码

91110108082889906D



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多信息  
名称、许可、监  
管信息

名称 中准会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 田雍

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；其他会计咨询、税务咨询、投资咨询、法律、法规规定允许的经营活动。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。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。

成立日期 2013年10月28日

合伙期限 2013年10月28日 至 2063年10月27日

主要经营场所 北京市海淀区首体南路22号楼4层04D



登记机关

2021年 12月 29日





# 会计师事务所 执业证书

名称 中准会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人 田雍

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号：11000170

批准执业文号：

批准执业日期：京财会许可[2013]0062号

2013年10月11日

中准会计师事务所（特殊普通合伙）  
审计报告附件专用章

证书序号：0011835

## 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：



中华人民共和国财政部制

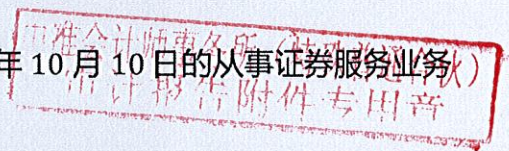
# 财政部、证监会发布从事证券服务业务

## 会计师事务所备案名单及基本信息

2020-11-09 03:09

新《证券法》于2020年3月1日起施行，会计师事务所从事证券服务，应当报国务院证券监督管理机构和国务院有关主管部门备案。

近日，财政部、证监会发布截至2020年10月10日的从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息。



备案会计师事务所名单如下：

序号	会计师事务所名称
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

序号	会计师事务所名称
31	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
32	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
33	尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）
34	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
35	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
36	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
37	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
38	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
39	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
40	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
41	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
42	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
43	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
44	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
45	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
46	众华会计师事务所（特殊普通合伙）

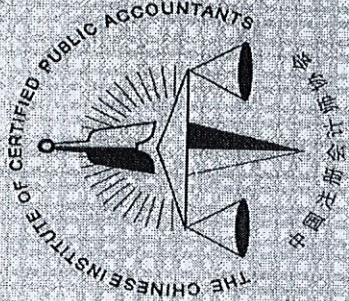
详细信息见财政部和证监会网站。原文链接：

财政部：

[http://kjs.mof.gov.cn/gongzuotongzhi/202011/t20201102\\_3614971.htm](http://kjs.mof.gov.cn/gongzuotongzhi/202011/t20201102_3614971.htm)

证监会：

[http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyjpgjba/202011/t20201102\\_385509.html](http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyjpgjba/202011/t20201102_385509.html)



姓名	张晋伟
Full name	张晋伟
性别	男
Sex	男
出生日期	1976-10-01
Date of birth	1976-10-01
工作单位	中准会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
Working unit	中准会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
身份证号码	232102197610014333
Identity card No.	232102197610014333



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.

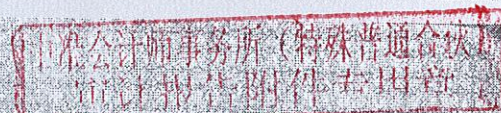


年 /y 月 /m 日 /d

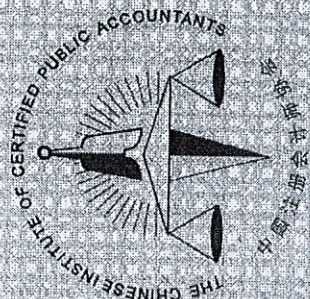
年度检验登记

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.



年 /y 月 /m 日 /d



姓名	刘会
性别	男
出生日期	1989-11-13
工作单位	中准会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
身份证号码	230184198911130415



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

中准会计师事务所(特殊普通合伙)  
审计报告附件专用章

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