

关于北京碧水源科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项报告
信会师报字[2023]第 ZG10376 号

关于北京碧水源科技股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2023]第 ZG10376 号

北京碧水源科技股份有限公司全体股东：

我们审计了北京碧水源科技股份有限公司(以下简称“碧水源公司”)2022 年度的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2023 年 4 月 6 日出具了报告号为信会师报字(2023)第 ZG10385 号的【无保留意见】审计报告。

碧水源公司管理层根据中国证券监督管理委员会《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理(2023 年修订)》的相关规定编制了后附的 2022 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是碧水源公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计碧水源公司 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解碧水源公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



本报告仅供碧水源公司为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈勇波

中国注册会计师：胡 磬

中国·上海

2023 年 4 月 6 日

**北京碧水源科技股份有限公司 2022 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**

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	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	-	-	-						-	
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	-	-	-						-	
其他关联方及其附属企业										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2022 年年初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额（不含利息）	2022 年度往来资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	中交第一航务工程勘察设计院有限公司	同一最终控制方	其他应收款	0.10				0.10	往来款	经营性往来
	中交第二公路工程局有限公司	同一最终控制方	其他应收款	49.05				49.05	往来款	经营性往来
	中交三公局第一工程有限公司	同一最终控制方	其他应收款		354.46			354.46	往来款	经营性往来
	中交四公局第一工程有限公司	同一最终控制方	其他应收款	8.13				8.13	往来款	经营性往来
	中交地产股份有限公司	同一最终控制方	其他应收款		10.00			10.00	往来款	经营性往来
	中交第三航务工程局有限公司	同一最终控制方	其他应收款		2.00			2.00	往来款	经营性往来
	中交第三公路工程局有限公司	同一最终控制方	其他应收款		0.05			0.05	往来款	经营性往来
	中交一公局厦门工程有限公司	同一最终控制方	其他应收款		0.03			0.03	往来款	经营性往来
	中交世通（重庆）重工有限公司	同一最终控制方	其他应收款		0.05			0.05	往来款	经营性往来
	中交烟台环保疏浚有限公司	同一最终控制方	其他应收款		736.22			736.22	往来款	经营性往来
中交滨江（上海）建设管理有限公司	同一最终控制方	其他应收款		20.00				往来款	经营性往来	

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	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	中交路桥建设有限公司	同一最终控制方	其他应收款		98.10			98.10	往来款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	阿鲁科尔沁旗碧水源水务有限公司	全资子公司	其他应收款	3,789.55		205.41	50.00	3,944.97	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	1,823.26		119.45	93.26	1,849.45	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		17,063.12		10,814.70	6,248.43	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	750.00			1.26	748.74	往来款	非经营性往来
	北京碧水源投资有限公司	全资子公司	其他应收款	2,283.19	85.00		230.00	2,138.19	往来款	非经营性往来
	北京碧水源燕龙水务有限公司	控股子公司	其他应收款	42.45		1.34	43.79		往来款	非经营性往来
	北京碧水泽川水务有限公司	全资子公司	其他应收款	86.99		1.40	88.39		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	4,503.37		331.82	1,737.68	3,097.52	往来款	非经营性往来
	北京恒泽美顺环境科技有限公司	全资子公司	其他应收款	5,605.16		371.05	2,240.00	3,736.21	往来款	非经营性往来
	北京京久安环境科技发展有限公司	全资子公司	其他应收款	700.00				700.00	往来款	非经营性往来
	北京碧投环境科技有限责任公司	控股子公司	其他应收款	180.31				180.31	往来款	非经营性往来
	博爱县清源环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	25.28				25.28	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	17,729.74		1,317.81	135.49	18,912.06	往来款	非经营性往来
	赤峰锦源环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	93.08			93.08		往来款	非经营性往来
	滁州碧水源水务有限公司	全资子公司	其他应收款	474.50		16.78	491.28		往来款	非经营性往来
	大连小孤山水务科技有限公司	全资子公司	其他应收款	2,115.33	500.00	247.83	670.00	2,193.17	往来款	非经营性往来
	丹东大孤山碧清水务科技有限公司	控股子公司	其他应收款	69.68	3,000.00	1.46	121.14	2,950.00	往来款	非经营性往来
	碭山清源环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,777.67	1.69	46.46	1,530.85	294.97	往来款	非经营性往来
	德惠市碧水源环境工程有限公司	控股子公司	其他应收款	664.32	543.00	66.63		1,273.95	往来款	非经营性往来
	定远碧水源环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	505.96		33.28		539.23	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	12,969.67	72.00	433.03	26.94	13,447.76	往来款	非经营性往来
	东方碧水源水务有限公司	全资子公司	其他应收款	5,141.53	2,150.00	223.20	3,827.60	3,687.13	往来款	非经营性往来
	额敏县新水源再生水有限公司	全资子公司	其他应收款	43.70			5.23	38.47	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	44.20			44.20		往来款	非经营性往来	
洱源碧海环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	3,737.90	3,570.00	197.54	2,000.00	5,505.44	往来款	非经营性往来	

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	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	洱源碧水源环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	10,184.85	3,013.98	785.10	2,600.00	11,383.93	往来款	非经营性往来
	公安县碧水源环保有限公司	控股子公司	其他应收款	1,390.16	820.00	85.41	1,395.35	900.22	往来款	非经营性往来
	哈巴河碧水源水务有限公司	控股子公司	其他应收款	1,209.03	764.00	106.77		2,079.80	往来款	非经营性往来
	海南碧水源瑞今环境投资控股有限公司	控股子公司	其他应收款	75.50			75.50		往来款	非经营性往来
	河南碧水源生态科技有限公司	控股子公司	其他应收款	6,039.96			39.96	6,000.00	往来款	非经营性往来
	河南碧水源水处理有限公司	控股子公司	其他应收款	202.04			202.04		往来款	非经营性往来
	洪湖市碧水源环境科技有限公司	全资子公司	其他应收款	234.12		14.89		249.02	往来款	非经营性往来
	湖南碧水源环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	864.10		22.42	82.55	803.97	往来款	非经营性往来
	湖南湘平碧水源生态环境有限公司	控股子公司	其他应收款	9,424.13		701.11	180.00	9,945.24	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	306.19		8.14	314.33		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
	济阳碧源水环境治理有限公司	全资子公司	其他应收款	868.25	3,751.00	121.45	1,437.56	3,303.14	往来款	非经营性往来
	绩溪碧水源环境科技有限公司	全资子公司	其他应收款	300.00		13.34	313.34		往来款	非经营性往来
	建平碧水源环境工程有限公司	控股子公司	其他应收款	30.11		1.14	31.25		往来款	非经营性往来
	江苏碧瀚环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	94.42			94.42		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	1,515.00			800.00	715.00	往来款	非经营性往来
	精河县碧水源水务有限公司	全资子公司	其他应收款	299.95		19.68		319.62	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	678.37		40.22	718.59		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	19.40			19.40		往来款	非经营性往来
	宽城碧水源环保有限公司	全资子公司	其他应收款	97.97	335.00			432.97	往来款	非经营性往来
	廊坊市碧水源再生水有限公司	控股子公司	其他应收款	1,089.04	940.00	107.06	125.72	2,010.38	往来款	非经营性往来
	良业科技集团股份有限公司	控股子公司	其他应收款	95,784.72	81,723.20		49,500.00	128,007.91	往来款	非经营性往来
	隆昌市碧源环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,449.80		208.54	1,658.34		往来款	非经营性往来
	眉山碧源环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	94.49	500.00	2.40		596.89	往来款	非经营性往来
	眉山市彭山久安水务有限公司	控股子公司	其他应收款	335.27		23.36	200.00	158.63	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	210.00	22.05	22.05	710.00	往来款	非经营性往来

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	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	南县碧水源水务有限公司	控股子公司	其他应收款	4,990.96	300.00	273.30	2,133.00	3,431.25	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			8.56		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	868.85	500.00	40.86	1,409.71		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	1,946.59	1,717.00	202.40	110.00	3,755.98	往来款	非经营性往来
	平潭碧水源水务有限公司	控股子公司	其他应收款	776.58	855.93	71.49		1,704.00	往来款	非经营性往来
	祁阳碧水源水务有限公司	控股子公司	其他应收款	1,802.81		51.55	80.00	1,774.36	往来款	非经营性往来
	奇台县碧阳光水务有限公司	控股子公司	其他应收款	1,578.93		116.74		1,695.67	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	779.47		48.43		827.89	往来款	非经营性往来
	汝州碧水源环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	4,033.03	4,000.00	365.94	200.00	8,198.96	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	612.64		43.60		656.24	往来款	非经营性往来
	沙湾碧水源水务有限公司	控股子公司	其他应收款	5,930.06	1,228.40	461.35		7,619.81	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	5,222.43		216.29	5,438.72		往来款	非经营性往来
	山东碧水源投资有限公司	控股子公司	其他应收款	399.02	716.60	65.71		1,181.33	往来款	非经营性往来
	山西太钢碧水源环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	125.19	34.61			159.80	往来款	非经营性往来
	十堰润元环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	455.11			455.11		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	3,277.94			860.00	2,417.94	往来款	非经营性往来
	天津坨源水处理有限公司	控股子公司	其他应收款	445.51		30.78		476.29	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	16,646.67	1,780.00	981.13	18,475.47	932.33	往来款	非经营性往来
	天门开源环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	2,807.92		75.09	1,404.87	1,478.14	往来款	非经营性往来
	通化市碧水源环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	2,599.82	1,000.00	97.51	3,697.33		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	4,188.95		259.30	1,272.84	3,175.41	往来款	非经营性往来
	舞阳县碧水源水务科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,264.02		51.59	1,315.61		往来款	非经营性往来
	西安碧水源环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	651.24	4,680.00	115.00	1,076.94	4,369.30	往来款	非经营性往来
	西安碧水源水务有限公司	全资子公司	其他应收款	224.43	13.73	4.17	242.34		往来款	非经营性往来
	西充碧水青山科技有限公司	控股子公司	其他应收款	10,842.34	6,520.96	3.33		17,366.63	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	685.30			685.30		往来款	非经营性往来

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	2022 年年初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	欣水源生态环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	370.25			36.99	333.26	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	6,019.68	550.00	426.97	180.00	6,816.66	往来款	非经营性往来
	阳春市碧源春环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	561.24	500.00	42.59	1,103.83		往来款	非经营性往来
	伊宁市碧水源环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,757.36	118.82	133.61		2,009.79	往来款	非经营性往来
	益阳碧水源水务有限公司	全资子公司	其他应收款	6,141.20		334.63	5,173.54	1,302.29	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	359.80		20.74	20.91	359.63	往来款	非经营性往来
	张家界碧水源水务科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,342.15	214.67	185.13	730.00	1,011.95	往来款	非经营性往来
	长泰碧水源环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	3,957.23	1,265.00	253.66	161.96	5,313.93	往来款	非经营性往来
	肇源碧水源水务有限公司	控股子公司	其他应收款	3,623.26	2,187.00	311.83		6,122.09	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	3,726.46		274.33	150.00	3,850.78	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	1,851.03			1,784.00	67.03	往来款	非经营性往来
	德令哈新水源水务有限公司	控股子公司	其他应收款	145.33	376.17	20.53		542.04	往来款	非经营性往来
	六枝特区欣水源生态环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	3,170.43	1,889.74	251.36	697.66	4,613.87	往来款	非经营性往来
	阜阳碧源环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	891.06	1,600.00	146.82	70.00	2,567.88	往来款	非经营性往来
	贵州安龙顺源水务有限公司	控股子公司	其他应收款	521.78		15.23	537.01		往来款	非经营性往来
	贵州省毕节市碧水生态环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	336.55		19.66		356.21	往来款	非经营性往来
	汕头市碧水源环境科技有限公司	全资子公司	其他应收款		2,829.00	146.18	1,533.61	1,441.57	往来款	非经营性往来
	平遥碧水源水务有限公司	控股子公司	其他应收款	621.27		33.70	362.39	292.58	往来款	非经营性往来
	北京碧水燕平水务有限公司	控股子公司	其他应收款	186.58		4.29	190.87		往来款	非经营性往来
	钟祥市碧水源环保技术有限公司	全资子公司	其他应收款	301.57	540.00	17.41	858.98		往来款	非经营性往来
	恩施碧源环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	1,505.10	854.90	47.85	2,407.85		往来款	非经营性往来
	大连碧水源再生水务科技有限公司	控股子公司	其他应收款	194.29		7.21	201.50		往来款	非经营性往来
	内蒙古碧水惠源水务有限公司	控股子公司	其他应收款	61.36			61.36		往来款	非经营性往来
	武威市碧水新村环境发展有限公司	控股子公司	其他应收款	60.00	30.00	4.14	94.14		往来款	非经营性往来
	广东番源环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	15.00			15.00		往来款	非经营性往来
	绥化碧科环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	10.50	850.00	9.78	310.50	559.78	往来款	非经营性往来

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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	太和县碧水源水务有限公司	控股子公司	其他应收款		7,241.00	137.08	500.00	6,878.08	往来款	非经营性往来
	元江碧水源环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款		236.38	18.66		255.04	往来款	非经营性往来
	荣成市碧水源污水处理有限公司	控股子公司	其他应收款		251.50		250.00	1.50	往来款	非经营性往来
	山东鲁北碧水源海水淡化有限公司	控股子公司	其他应收款		5,441.04			5,441.04	往来款	非经营性往来
	秦皇岛碧水源再生水有限公司	控股子公司	其他应收款		2,073.42			2,073.42	往来款	非经营性往来
	宁德碧水源立盛环保有限公司	控股子公司	其他应收款		219.09	3.11		222.20	往来款	非经营性往来
	绥化碧水源水务科技有限公司	控股子公司	其他应收款		17.00			17.00	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	北京中环国宏环境资源科技有限公司	联营	其他应收款	9.80				9.80	往来款	非经营性往来
	福建漳发碧水源科技有限公司	联营	其他应收款	229.27				229.27	往来款	非经营性往来
	广东海源环保科技有限公司	联营	其他应收款	517.49			382.97	134.52	往来款	非经营性往来
	黑龙江碧水源环保工程有限公司	联营	其他应收款	7.60			7.60		往来款	非经营性往来
	江苏惠民水务有限公司	联营	其他应收款	1,411.43				1,411.43	往来款	非经营性往来
	江苏岭源水务有限责任公司	联营	其他应收款	12.02				12.02	往来款	非经营性往来
	江西碧水源科技发展有限公司	联营	其他应收款	0.41	8.01		8.42		往来款	非经营性往来
	内蒙古春源环保科技有限公司	联营	其他应收款	300.19				300.19	往来款	非经营性往来
	内蒙古惠蒙环源科技有限公司	联营	其他应收款	117.37			117.37		往来款	非经营性往来
	青岛水务碧水源海水淡化有限公司	联营	其他应收款	19.86				19.86	往来款	非经营性往来
	天津凯英科技发展股份有限公司	联营	其他应收款	0.96				0.96	往来款	非经营性往来
	武汉水务环境科技有限公司	联营	其他应收款	28.53				28.53	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	其他应收款	71.14				71.14	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	其他应收款	1,019.21				1,019.21	往来款	非经营性往来
	云南水务投资股份有限公司	联营	其他应收款	1,423.97			47.64	1,376.33	往来款	非经营性往来
	云南云水建设工程有限公司	联营	其他应收款	11.55				11.55	往来款	非经营性往来
	北京平路源环境治理有限公司	联营	其他应收款	1.28				1.28	往来款	非经营性往来
北京德青源农业科技股份有限公司	联营	其他应收款	72.06	1.12		1.12	72.06	往来款	非经营性往来	
北京碧水源净水科技有限公司	联营	其他应收款	67.55				67.55	往来款	非经营性往来	

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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息（如有）	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
总计	-	-	-	314,600.53	172,883.98	12,339.63	140,981.31	358,822.83	-	-

本表已于 2023 年 4 月 6 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：文剑平

主管会计工作负责人：张龙

会计机构负责人：周成