

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
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：黑龙江国中水务股份有限公司

审计单位：中准会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021-62265371

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

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<https://accinfo.gov.cn>) 进行查验。
报告编号: 冀232286WS08





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

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[2023]2237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）2022年12月31日的合并及母公司资产负债表、2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月28日出具了中准审字[2023]2122号无保留意见审计报告。

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）。

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2022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2022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：



二〇二三年四月二十八日

主题词：黑龙江国中水务股份有限公司 资金往来 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



附表 2

关于黑龙江国中水务股份有限公司

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
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										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	上市公司核算的会计科目	2022 年期初往来资金余额	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
大股东及其附属企业	上海鹏晨智谷科技发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		119,918.66				电费及物业费	经营性往来
	上海鹏翼商务娱乐经营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		169,970.00				员工餐费	经营性往来
	上海鹏晨联合实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目		875,072.17				房租	经营性往来

	上海春川物业服务 有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	其他应收 款	4,043.00				4,043.00	押金	经营性 往来
	上海鹏晨联合实业 有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	其他应收 款	46,378.00				46,378.00	押金	经营性 往来
	上海鹏晨智谷科技 发展有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	其他应收 款	9,019.00				9,019.00	押金	经营性 往来
	北京博雅宏远物业 管理有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	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	控股股东、实际控 制人的附属企业	其他应收 款	200,000,000.00		18,036,805.56	218,036,805.56		股权款	非经营 性往来
	蚌埠鹏睿农牧产业 有限公司	控股股东、实际控 制人的附属企业	应收账款		4,796,100.00		4,388,760.00	407,340.00	污水处 理费	经营性 往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	安徽固丰农业有限 公司	子公司及其控制的 法人	其他应收 款		900,000.00		900,000.00		往来款	经营性 往来
	北京国中大华环保 科技发展有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收 款	22,306,814.50	1,000,000.00			23,306,814.50	往来款	经营性 往来
	北京国中家源新型 城镇投资发展有限 公司	子公司及其控制的 法人	其他应收 款	92,966,392.00	28,000.00			92,994,392.00	往来款	经营性 往来
	北京中科国益环保 工程有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收 款		71,000,000.00		8,525,520.00	62,474,480.00	往来款	经营性 往来
	北京中科国益环保 工程有限公司	子公司及其控制的 法人	其他反映 占用实质 科目	42,021,040.00				42,021,040.00	利润分 配	经营性 往来
	东营国中环保科技 有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收 款	71,695,459.97	7,660,000.00			79,355,459.97	资金拆 借及往 来款	经营性 往来
	东营国中环保科技 有限公司	子公司及其控制的 法人	其他反映 占用实质 科目	577,336.11	3,722,580.65			4,299,916.76	资金拆 借利息	经营性 往来
	国水（昌黎）污水 处理有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收 款	41,668,502.52				41,668,502.52	资金拆 借及往 来款	经营性 往来
	国水（昌黎）污水 处理有限公司	子公司及其控制的 法人	其他反映 占用实质 科目	10,460,933.39	2,006,743.50			12,467,676.89	资金拆 借利息	经营性 往来

国中（秦皇岛）污水处理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		500,000.00			500,000.00	往来款	经营性往来
国中（上海）环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	52,717,100.81	15,022,666.72			67,739,767.53	往来款	经营性往来
南江县国中家源水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	57,269,766.06	7,000,000.00			64,269,766.06	资金拆借及往来款	经营性往来
南江县国中家源水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	3,069,711.14	2,920,387.68			5,990,098.82	资金拆借利息	经营性往来
荣县国中水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	70,770,768.59	5,488,000.00			76,258,768.59	资金拆借及往来款	经营性往来
荣县国中水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	7,744,767.54	3,553,892.03			11,298,659.57	资金拆借利息	经营性往来
上海碧晨国中能源科技有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	57,440,785.00	29,130,000.00		4,840,000.00	81,730,785.00	资金拆借及往来款	经营性往来
上海碧晨国中能源科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	3,493,587.56	3,642,261.28			7,135,848.84	资金拆借利息	经营性往来
上海碧晨国中能源工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,600,000.00				4,600,000.00	资金拆借及往来款	经营性往来
上海碧晨国中能源工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	564,616.56	221,534.72			786,151.28	资金拆借利息	经营性往来
上海碧晨国中能源技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	10,938,000.00				10,938,000.00	资金拆借及往来款	经营性往来
上海碧晨国中能源技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	2,158,299.76	526,771.05			2,685,070.81	资金拆借利息	经营性往来
碧晨国中能源技术（天津）有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	161,428.75				161,428.75	资金拆借利息	经营性往来

	上海吉致源农业科技发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,000.00			1,000.00	往来款	经营性往来
	上海石鼎新能源科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	20,000.00			20,000.00		往来款	经营性往来
	沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	24,878,660.00	350,000.00			25,228,660.00	资金拆借及往来款	经营性往来
	沈阳经济区彰武爱思特水处理有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	3,420,765.22	1,207,170.41			4,627,935.63	资金拆借利息	经营性往来
	太原豪峰污水处理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,450,000.00		1,450,000.00		往来款	经营性往来
	太原豪峰污水处理有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	2,918,592.09	5,606,769.01		2,918,592.09	5,606,769.01	资金拆借利息	经营性往来
	牙克石市国中水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	18,320,550.00	276,000.00			18,596,550.00	资金拆借及往来款	经营性往来
	牙克石市国中水务有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	1,711,475.58	889,613.22			2,601,088.80	资金拆借利息	经营性往来
	汉中市国中自来水有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,618,382.63			4,618,382.63		资金拆借及往来款	经营性往来
	汉中市国中自来水有限公司本部	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	2,117,524.89			2,117,524.89		资金拆借利息	经营性往来
	汉中市石门供水有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	49,966,449.92				49,966,449.92	往来款	经营性往来
	汉中市汉江供水实业有限责任公司物资经销分公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,000,000.00			2,000,000.00		往来款	经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	/	/	/	867,957,150.59	170,064,451.10	18,036,805.56	249,815,585.17	805,077,861.25	/	/



统一社会信用代码
91110108082889906D

营业执照

(副本) (4-3)



扫描二维码
“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

名称 中准会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年10月28日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年10月28日 至 2063年10月27日

执行事务合伙人 田雍

主要经营场所 北京市海淀区首体南路22号楼4层04D

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，发现企业财务、会计账簿记录中的异常情况，法律、行政法规规定的其它业务；管理咨询、投资咨询、财务顾问、企业重组、并购重组、破产清算、受托专项审计、其他经济鉴证业务；法律、法规规定的其他业务。

中准会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告附件专用章



登记机关

2021年 12月 10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
国家企业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

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:

二〇一三年四月十六日

中华人民共和国财政部制



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

中准会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告附件专用章

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

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：

中准会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告附件专用章

序号	会计师事务所名称
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

证监会：

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyggjgba/202011/t20201102_385509.html

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 燕伟
 Full name: Yan Wei
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1982-02-29
 Date of birth: 1982-02-29
 工作单位: 中准会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: Zhongzhun Accounting Firm (Special General Partnership)
 身份证号: 230102820229211
 Identity card No.: 230102820229211

中准会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告附件专用章

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

可查网址: [http://www.cicpa.org.cn](#)

注册会计师: 燕伟
Date of entry into force of CPA: 2019.11.19

可查网址: [http://www.cicpa.org.cn](#)

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA

可查网址: [http://www.cicpa.org.cn](#)

注册会计师: 燕伟
Date of entry into force of CPA: 2019.11.19

可查网址: [http://www.cicpa.org.cn](#)

年度检查登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after the renewal.

2019.11.19

年度检查登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after the renewal.

2019.11.19



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

刘会

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



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

Y M 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.



刘会的年检二维码

年 月 日

Y M D