

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 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码: 京24ZFRJ1CZU





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[2024]2242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）2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023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2024年4月28日出具了中准审字[2024]2097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2023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2023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2023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:



二〇二四年四月二十八日

主题词：黑龙江国中水务股份有限公司 资金往来 专项说明

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

2023 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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

			科目		利息)					
控股股东、实际控制人及其附属企业	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		187,617.09				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	现大股东附属企业	管理费用		166,700.00				员工餐费	经营性往来
	上海北沙滩置业有限公司	现大股东附属企业	管理费用		34,905.00				招待费	经营性往来
	南京水游城酒店管理有限公司	现大股东附属企业	管理费用		1,100.00				招待费	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	管理费用		96,692.75				房租	经营性往来
	上海春川物业服务服务有限公司	现大股东附属企业	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	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	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	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
	蚌埠鹏睿农牧产业有限公司	现大股东附属企业	应收账款	407,340.00	5,435,580.00		407,340.00	5,435,580.00	污水处理费	经营性往来
上海鹏翎智能科技发展有限公司	现大股东附属企业	预付款项		212,551.00			212,551.00	委托服务费	经营性往来	

上市公司的子公司及其附属企业	北京中科国益环保工程有限公司	子公司	其他应收款	62,474,480.00	16,525,243.42		71,000,000.00	7,999,723.42	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	应收股利	42,021,040.00				42,021,040.00	利润分配	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	18,596,550.00	298,000.00			18,894,550.00	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	应收利息	2,601,088.80		903,951.37		2,601,088.80	资金拆借利息	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	92,994,392.00	1,831,100.00			94,825,492.00	往来款	经营性往来
	南江县国中家源水务有限公司	子公司的子公司	其他应收款	64,269,766.06	4,000,000.00		2,000,000.00	66,269,766.06	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	子公司的子公司	应收利息	5,990,098.82		3,265,422.43	7,347,640.21	-1,357,541.39	资金拆借利息	经营性往来
	北京国中大华环保科技发展有限公司	子公司	其他应收款	23,306,814.50	3,880,000.00			27,186,814.50	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	其他应收款	25,228,660.00	540,000.00			25,768,660.00	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	应收利息	4,627,935.63		1,230,145.22		4,627,935.63	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	其他应收款	81,730,785.00	24,745,000.00		1,000,000.00	105,475,785.00	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	应收利息	7,135,848.84		4,894,650.91		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	子公司的子公司	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	子公司的子公司	应收利息	786,151.28		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	子公司的子公司	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	子公司的子公司	应收利息	2,685,070.81		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	子公司的子公司	应收利息	161,428.75				161,428.75	资金拆借利息	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	67,739,767.53	15,610,000.00			83,349,767.53	往来款	经营性往来
	太原豪峰污水处理有限公司	子公司	长期应收款	116,420,293.21				116,420,293.21	往来款	经营性往来
	太原豪峰污水处理有限公司	子公司	应收利息	5,606,769.01		5,606,769.01	8,863,303.34	-3,256,534.33	资金拆借利息	经营性往来
	东营国中环保科技有限公司	子公司	其他应收款	79,355,459.97	6,300,000.00			85,655,459.97	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	应收利息	4,299,916.76		4,036,093.85	1,400,000.00	2,899,916.76	资金拆借利息	经营性往来
	荣县国中水务有限公司	子公司	其他应收款	76,258,768.59	4,380,000.00			80,638,768.59	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	应收利息	11,298,659.57		3,770,098.88		11,298,659.57	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	其他应收款	500,000.00	11,200,000.00			11,700,000.00	资金拆借	经营性往来
	国中（秦皇岛）污水处理有限公司	子公司	应收利息			92,493.05			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	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	应收利息	12,467,676.89		2,006,743.50		12,467,676.89	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	其他应收款	1,000.00	1,000.00			2,000.00	往来款	经营性往来
关联自然人										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
										非经营性往来
总计	/	/	/	871,531,704.54	95,445,489.26	26,554,673.99	92,018,283.55	874,471,895.41	/	/

