

河北润农节水科技股份有限公司
2022 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

| 索引 | 页码 |
|------------------------|-----------|
| 专项说明 | |
| 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1 |



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于河北润农节水科技股份有限公司 2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2023BJAS2F0259

河北润农节水科技股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了河北润农节水科技股份有限公司(以下简称润农节水公司)2022年度财务报表,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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2023年4月17日出具了XYZH/2023BJAS2B0194号无保留意见的审计报告。

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》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26号),以及北京证券交易所相关披露的要求,润农节水公司编制了本专项说明所附的润农节水公司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)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是润农节水公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计润农节水公司2022年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对润农节水公司2022年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计润农节水公司2022年度财务报表时润农节水公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解润农节水公司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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供润农节水公司为 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国 北京

中国注册会计师：梅秉琴



中国注册会计师：马凯飞



二〇二三年四月十七日

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：元

上市公司名称：河北涸农节水科技股份有限公司

| 资金占用方类别 | 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 | 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 | 唐山悦德房地产开发有限公司 | 同一最终控制人 | 应收账款 | | 208,900.00 | | 208,900.00 | | 销售商品、提供劳务 | 经营性往来 |
| | 永昌县牧丰农业科技发展有限公司 | 同一最终控制人 | 应收账款 | 301,294.14 | 644,598.50 | | 859,326.54 | 295,466.10 | 销售商品 | 经营性往来 |
| 小计 | | | | 301,294.14 | 853,498.50 | - | 859,326.54 | 295,466.10 | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 甘肃涸农节水科技有限公司 | 本公司之子公司 | 其他应收款 | 3,753,375.78 | 13,839,744.90 | | 7,922,934.63 | 9,670,186.05 | 往来款及费用报销款 | 非经营性往来 |
| | 四川中隆泰建设工程有限公司 | 本公司之子公司 | 其他应收款 | 11,047,743.00 | 47,547,671.27 | | 58,595,414.27 | - | 往来款及费用报销款 | 非经营性往来 |
| | 攀枝花百川水电设计院有限公司 | 本公司之子公司 | 其他应收款 | 57,697.81 | 87,179.85 | | | 144,877.66 | 往来款及费用报销款 | 非经营性往来 |
| | 山西涸农新材生态科技有限公司 | 本公司之子公司 | 其他应收款 | 250,000.00 | 600,000.00 | | | 850,000.00 | 往来款及费用报销款 | 非经营性往来 |
| | 北京涸农节水生态科技有限公司 | 本公司之子公司 | 其他应收款 | | 100.00 | | | 100.00 | 往来款及费用报销款 | 非经营性往来 |
| | 河北赛奥特新能源有限公司 | 本公司之子公司 | 其他应收款 | | 8,055.19 | | | 8,055.19 | 往来款及费用报销款 | 非经营性往来 |
| 小计 | | | | 15,108,816.59 | 62,082,751.21 | - | 66,518,348.90 | 10,673,218.90 | | |
| 其他关联方及其附属企业 | 无 | | | | | | | | | |
| | 无 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 15,410,110.73 | 62,936,249.71 | - | 67,377,675.44 | 10,968,685.00 | | |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：