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：深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）
联系电话：075527709801

黑龙江国中水务股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

深旭泰专审字[2025]180 号

深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）
Xutai Certified Public Accountants (General Partnership)

（电话）TEL：　0755-27709801

（地址）ADDRESS：　深圳市福田区滨河大道 9003 号湖北大厦 29 南 B

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：粤25Z9YYQNDV

黑龙江国中水务股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

深旭泰专审字[2025]180 号

黑龙江国中水务股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》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）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 29 日签发了深旭泰财审字[2025]360 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，就国中水务公司编制的 2024 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是国中水务公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计国中水务公司 2024 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对国中水务公司实施 2024 年度财务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 2024 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：黑龙江国中水务股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

深圳旭泰会计师事务所（普通合伙）

中国·深圳

中国注册会计师：

谭旭明

中国注册会计师：

刘会

二〇二五年四月二十八日

附表 2

关于黑龙江国中水务股份有限公司

2024 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	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额（不含利息）	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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联关	上市公司核算的会计	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

		系	科目							
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		100,434.69				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		120,280.00				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		81,360.00				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		232,062.60				房租	经营性往来
	蚌埠沃华商业管理有限公司	现大股东附属企业	管理费用		13,859.00				员工福利费/招待费	经营性往来
	上海美恺建筑劳务有限公司	现大股东附属企业	管理费用		-				劳务费	经营性往来
	南通鹏欣投资发展有限公司花园国宾酒店	现大股东附属企业	管理费用		60,000.00				保管费	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	营业成本		48,064.57				电费	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	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	5,435,580.00	8,827,220.00	1,814,894.66	7,850,480.00	8,227,214.66	污水处理费	经营性往来
	上海鹏栩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			104,551.00	108,000.00	委托服务费	经营性往来
小计	-	-	-	11,007,571.00	9,483,280.86	1,814,894.66	8,005,452.00	13,644,233.66	-	-
上市公司的子公司及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	-	-	-	11,007,571.00	9,483,280.86	1,814,894.66	8,005,452.00	13,644,233.66	-	-