

北京碧水源科技股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况
审 核 报 告
大信专审字[2017]第 1-00601 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金 情况审核报告

大信专审字[2017]第 1-00601 号

北京碧水源科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了北京碧水源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2016 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2016 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们责任是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
1 Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2016 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：密惠红

中 国 · 北 京

中国注册会计师：余骞

2017 年 4 月 11 日

2016 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：北京碧水源科技股份有限公司

单位：人民币万元

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	2016 年年初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2016 年度占用资金的利息 (如有)	2016 年度偿还累计发生金额	2016 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										
小 计										
前大股东及其附属企业										
小 计										
总 计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2016 年年初往来资金余额	2016 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2016 年度往来资金的利息 (如有)	2016 年度偿还累计发生金额	2016 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										
小 计										
上市公司的子公司及其附属企业	北京碧水源环境工程有限公司	控股子公司	其他应收款	800.00	-	-	-	800.00	往来款	非经营性往来
	北京久安建设投资有限公司	控股子公司	其他应收款	9,582.00	39,747.12	-	28,497.53	20,831.59	往来款	非经营性往来
	北京碧海环境科技有限公司	全资子公司	其他应收款	4,656.38	9,998.51	-	10,085.65	4,569.23	往来款	非经营性往来
	北京恒泽美顺环境服务有限公司	控股子公司	其他应收款	4,165.50	12,119.00	-	12,119.00	4,165.50	往来款、垫付款	非经营性往来

北京格润美云环境治理有限公司	全资子公司	其他应收款	11506.07	10,143.27	-	21,649.34		往来款、垫付款	非经营性往来
河北正定京源环境科技有限公司	全资子公司	其他应收款	196.30	-	-	-	196.30	往来款	非经营性往来
十堰京水环境科技有限公司	全资子公司	其他应收款	6,000.00	-	-	1,300.00	4,700.00	往来款	非经营性往来
十堰京水环境科技有限公司	全资子公司	应收利息		-	480.00	480.00	-	利息	非经营性往来
湖南碧水源环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	85.00	-	-	-	85.00	往来款	非经营性往来
北京碧水源净水科技有限公司	控股子公司	其他应收款	10.98	33.64	-	-	44.62	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	5,000.00	-	-	-	5,000.00	往来款	非经营性往来
太原碧水源水务有限公司	全资子公司	其他应收款	192.48	11,060.29	-	-	11,252.77	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	321.66	4.00	-	325.66		往来款	非经营性往来
张家界碧水源水务科技有限公司	控股子公司	其他应收款	400.00	1,000.00	-	-	1,400.00	往来款	非经营性往来
宽城奥能环保有限公司	全资子公司	其他应收款		3,660.89	-	60.89	3,600.00	往来款	非经营性往来
湖南国开碧水源生态环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款		3,013.99	-	13.99	3,000.00	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		1,685.00	-	-	1,685.00	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	-	-	500.00	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		236.93	-	-	236.93	往来款	非经营性往来
北京中煤碧水源环境科技有限责任公司	控股子公司	其他应收款		124.02	-	-	124.02	往来款	非经营性往来
北京碧水源生态环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款		32.00	-	-	32.00	往来款	非经营性往来
山东碧水源环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款		22.30	-	-	22.30	往来款	非经营性往来
武汉碧水源环保技术有限公司	全资子公司	其他应收款		267.47	-	249.47	18.00	往来款	非经营性往来
北京碧水源膜科技有限公司	全资子公司	其他应收款		20,208.44	-	20,199.68	8.76	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		66.39	-	57.83	8.56	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		0.46	-	-	0.46	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		29.92	-	29.79	0.14	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		31.48	-	31.48	0.00	往来款	非经营性往来
北京碧水源环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款		22.74	-	22.74	-	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		10,000.00	-	10,000.00	-	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		19.47	-	-	19.47	往来款	非经营性往来
沙湾碧水源水务有限公司	全资子公司	其他应收款		19.47	-	19.47	-	往来款	非经营性往来

	深圳碧水源生态投资建设有限公司	控股子公司	其他应收款		35.60	-	35.60	-	往来款	非经营性往来
	五峰碧水源环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款		249.47	-	249.47	-	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		25.95	-	25.95	-	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		24.31	-	-	24.31		
	北京碧水源净水电子商务有限公司	控股子公司	其他应收款		2.01	-	-	2.01	往来款	非经营性往来
小 计				42,916.37	124,384.14	480.00	105,453.54	62,326.97		
关联自然人及其控制的法人										
小 计										
其他关联人及其附属企业	新疆碧水源环境资源股份有限公司	联营企业	其他应收款	3,000.00	16.00	-	3,002.48	13.53	往来款	非经营性往来
	北京中环国宏环境资源科技有限公司	联营企业	其他应收款	66.54	10.38	-	-	76.92	往来款	非经营性往来
	西安碧水源水务有限公司	联营企业	其他应收款	66.81	30.66	-	-	97.47	往来款	非经营性往来
	贵州碧水源环境科技有限公司	联营企业	其他应收款	26.79	-	-	26.79		往来款	非经营性往来
	武汉三镇实业控股股份有限公司	联营企业	其他应收款	9.60	-	-	-	9.60	往来款	非经营性往来
	内蒙古春源环保科技有限公司	联营企业	其他应收款	59.52	1,057.51	-	1,108.66	8.37	往来款	非经营性往来
	无锡丽阳膜科技有限公司	联营企业	其他应收款		1,927.00	-	-	1,927.00	往来款	非经营性往来
	广东海源环保科技有限公司	联营企业	其他应收款		58.43	-	1.25	57.18	往来款	非经营性往来

	河南碧水源水处理有限公司	联营企业	其他应收款		30.83	-	-	30.83	往来款	非经营性往来
	吉林碧水源水务科技有限公司	联营企业	其他应收款		25.99	-	-	25.99	往来款	非经营性往来
	湖北汉源环境科技有限公司	联营企业	其他应收款	61.53	7.38	-	-	68.91	往来款	非经营性往来
	内蒙古东源水务科技发展有限公司	联营企业	其他应收款		121.47	-	95.72	25.75	往来款	非经营性往来
	南京城建环保水务投资有限公司	联营企业	其他应收款		18.31	-	5.45	12.86	往来款	非经营性往来
	云南水务投资股份有限公司	联营企业	其他应收款		31.59	-	-	31.59	往来款	非经营性往来
	青岛水务碧水源科技发展有限公司	联营企业	其他应收款		37.05	-	33.92	3.13	往来款	非经营性往来
	云峰碧水源环保科技有限公司	联营企业	其他应收款		5.06	-	5.06	-	往来款	非经营性往来
	西安碧源水务有限公司	联营企业	其他应收款		12,000.00	-	12,000.00	-	往来款	非经营性往来
	新疆昆仑新水源科技股份有限公司	联营企业	其他应收款		1,771.96			1,771.96	往来款	非经营性往来
小 计				3,290.79	17,149.62	-	16,279.33	4,161.09		
合 计				46,207.16	141,533.76	480.00	121,732.87	66,488.06		