

关于天津创业环保集团股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2011)第348号

(第一页, 共二页)

天津创业环保集团股份有限公司董事会:

我们审计了天津创业环保集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2010年12月31日的合并及公司资产负债表、2010年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注,并于2011年3月24日出具了报告号为普华永道中天审字(2011)10042号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制是贵公司管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则实施审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表实施审计的基础上,我们对后附的截至2010年12月31日止年度贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况表(以下简称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据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号文)的要求及参照上海证券交易所《2005年年度报告工作备忘录第五号(修订)》规定的资金占用情况汇总格式,贵公司编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。

普华永道中天特审字(2011)第348号

(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表实施审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由贵公司编制的截至 2010 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方占用资金情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

附件 天津创业环保集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况表

普华永道中天
会计师事务所有限公司

注册会计师

涂益

2011 年 3 月 24 日

注册会计师

李军

控股股东及其他关联方占用资金情况表
截至 2010 年 12 月 31 日止年度

单位：千元

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与 上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2010 年 期初往来 资金余额	2010 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2010 年度偿还 累计发生金额	2010 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
前大股东 及其附属 企业	天津市排水公司	见注释	应收账款	350,863	727,924	(387,619)	691,168	应收污水处理费收入	经营性往来
			长期应收款	241,792	-	-	241,792	应收污水处理厂建设费收入	经营性往来
现大股东 及其附属 企业	天津子牙循环经济 产业投资发展有限 公司	同一控制公司	应收账款	-	6,530	(6,530)	-	应收建管费收入	经营性往来
	天津城市基础设施 建设投资集团有限 公司	最终控股公司	应收账款	-	7,053	(3,015)	4,038	应收租金收入	经营性往来
	天津城投城市资源 经营有限公司	同一控制公司	应收账款	-	674	-	674	应收租金收入	经营性往来
	天津城投建设工程 管理咨询有限公司	同一控制公司	应收账款	-	861	(861)	-	应收租金收入	经营性往来
总计				592,655	743,042	(398,025)	937,672		

注释：天津创业环保集团股份有限公司（“本公司”）与天津市排水公司原为同受天津市政工程总公司（“市政工程局”）监控的国营企业。由于市政工程局的重组，本公司与天津市排水公司不再是受同一方监控的国营企业或公司，自 2007 年 11 月起天津市排水公司不视为本公司之关联方。

本表已于 2011 年 3 月 24 日获董事会批准。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：