



中磊会计师事务所

地址 (Add): 北京丰台区星火路 1 号昌宁大厦 8 层
电话 (Tel): (086—010) 51120372 51120373 51120375
传真 (Fax): (086—010) 51120377 邮编 (Post): 100070
网址: www.zlcpa.com.cn 邮箱 (E-mail): zl-cpa@263.net

ZHONG LEI CERTIFIED
PUBLIC ACCOUNTANTS

Add: Changning Building Xinghuo Road
Fengtai District Beijing CHINA

关于江西洪城水业股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金的专项说明

(2012)中磊(专审A)字第0062号

江西洪城水业股份有限公司全体股东:

我们接受江西洪城水业股份有限公司(以下简称贵公司)的委托,审计了贵公司2011年12月31日资产负债表和合并资产负债表、2011年度利润表和合并利润表、2011年度现金流量表和合并现金流量表、2011年度所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注,并出具了标准无保留意见审计报告[(2012)中磊(审A)字0061号]。

根据中国证监会、国务院国有资产监督管理委员会证监发[2003]56号文《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》的有关要求,贵公司编制了后附的2011年度江西洪城水业股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(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、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2011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。

除了对贵公司实施2011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。为了更好地理解贵公司的大股东及其他关联方资金往来情况,后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：江西洪城水业股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表。

中磊会计师事务所
有限责任公司
中国·北京

中国注册会计师：
中国注册会计师：
二〇一二年三月十五日

江西洪城水业股份有限公司控股股东及关联方资金占用情况汇总表

单位名称：江西洪城水业股份有限公司

单位：元

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	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额	2011年度偿还累计发生金额	2011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	南昌水业集团有限责任公司	母公司	应收帐款	-	1,123,757.80		1,123,757.80	工程款	经营性占用
	南昌水业集团有限责任公司	母公司	其他应收款	248,273.52	630,073.54	279,343.28	599,003.78	租赁款及往来款	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	南昌供水有限责任公司	子公司	应收帐款	27,712,129.58		27,712,129.58	-	自来水款	经营性占用
	温州洪城水业环保有限公司	子公司	持有至到期投资	26,454,564.04	28,462,471.51	28,520,602.22	26,396,433.33	委托贷款	非经营性占用
	萍乡市洪城水业环保有限责任公司	子公司	其他应收款	2,000,000.00			2,000,000.00	往来款	非经营性占用
	温州清波污水处理有限公司	子公司			510,000.00		510,000.00	往来款	非经营性占用
	南昌市湾里自来水有限责任公司	子公司	其他应收款	-	3,800,000.00		3,800,000.00	往来款	非经营性占用
其他关联人及其附属企业	南昌双港供水有限公司	合营公司	应收账款	1,007,144.79		898,331.13	108,813.66	工程款	经营性占用
	德安（南昌）供水有限责任公司	同一母公司的合营公司	应收账款	959,839.39		311,310.00	648,529.39	工程款	经营性占用
	南昌市燃气有限公司	受同一人控制	应收账款		482,971.85		482,971.85	劳务费	经营性占用
	南昌水业集团给排水建材有限公司	同一母公司的子公司	预付账款		1,404,739.58	750,000.00	654,739.58	材料款	经营性占用
	南昌双港供水有限公司	合营公司	其他应收款	157,515.48	760,830.16	756,103.01	162,242.63	技术支持费	经营性占用
总计				58,539,466.80	37,174,844.44	59,227,819.22	36,486,492.02		

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计主管：