

瀚蓝环境股份有限公司 关联交易的专项说明

广会专字[2015]G14041890080 号

目 录

报告正文..... 1-2

瀚蓝环境股份有限公司 2014 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况汇总表..... 3

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审核报告

广会专字[2015]G14041890080 号

瀚蓝环境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审计准则审计了瀚蓝环境股份有限公司财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 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 2015 年 3 月 26 日签发了“广会审字[2015]G14041890035 号”的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和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》（证监发字[2003]56 号文）的要求，瀚蓝环境股份有限公司编制了后附的 2014 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）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是瀚蓝环境股份有限公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计瀚蓝环境股份有限公司 2014 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。除了对瀚蓝环境股份有限公司实施 2014 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。为了更好地理解瀚蓝环境股份有限公司的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为瀚蓝环境股份有限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。

附表：瀚蓝环境股份有限公司 2014 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

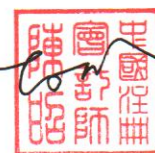
广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：王韶华



中国注册会计师：陈 昭



中 国 广 州

二〇一五年三月二十六日

附件 瀚蓝环境股份有限公司 2014 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

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系	上市公司核算的会计科目	2014 年年初占用资金余额	2014 年度占用累计发生金额(不含利息)	2014 年度占用资金的利息	2014 年度偿还累计发生金额	2014 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	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2014 年年初往来资金余额	2014 年度往来累计发生金额(不含利息)	2014 年度往来资金的利息	2014 年度偿还累计发生金额	2014 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	佛山市南海供水集团有限公司	控股股东	-	-	1,309,170.12	-	1,309,170.12	-	租赁	经营性往来
	佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司	全资子公司	其他流动资产	20,000,000.00	-	-	-	20,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
	佛山市南海区九江镇净蓝污水处理有限公司	全资子公司	其他流动资产	35,000,000.00	-	-	5,000,000.00	30,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
	佛山市南海绿电再生能源有限公司	全资子公司	其他流动资产	190,000,000.00	-	3,482,966.66	3,482,966.66	190,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	佛山市南海区里水污水处理有限公司	全资子公司	其他流动资产	35,000,000.00	-	1,735,183.34	1,735,183.34	35,000,000.00	委托贷款	非经营性往来
	佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	全资子公司	长期应收款	230,000,000.00	35,000,000.00	-	-	265,000,000.00	借款	非经营性往来
	佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	全资子公司	其他应收款	3,536,250.00	9,579,255.22	3,667,791.61	7,000,000.00	9,783,296.83	借款	非经营性往来
	佛山市南海九江自来水有限公司	控股子公司	长期应收款	48,000,000.00	-	-	-	48,000,000.00	借款	非经营性往来
	佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	全资子公司	其他应收款	697,000.00	-	2,993,000.00	2,935,600.00	754,400.00	往来款	非经营性往来
关联自然人	-	-	-	-	250,000.00	-	-	250,000.00	-	-
其他关联方及附属企业	创冠环保(香港)有限公司	股东	预付款项	250,000,000.00	-	15,325,000.00	-	265,325,000.00	股权转让预付款	非经营性往来
总计	-	-	-	812,233,250.00	46,138,425.34	27,203,941.61	21,462,920.12	864,112,696.83	-	-



营业执照

(副本)

编号 S0152014034423 (1-1)

注册编号 440101000247385

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

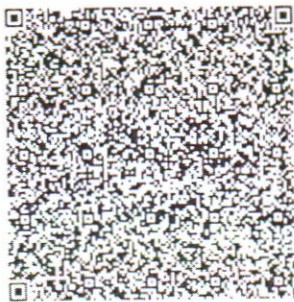
主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关

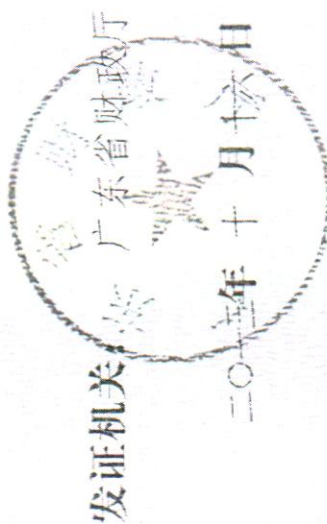


2014年12月15日

证书序号: NO. 020563

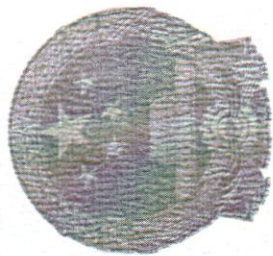
说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 广东正中珠江会计师事务所(特殊

普通合伙)

主任会计师: 蒋洪峰

办公场所: 广州市越秀区东风东路

1001-1008 房

组织形式: 特殊普通合伙

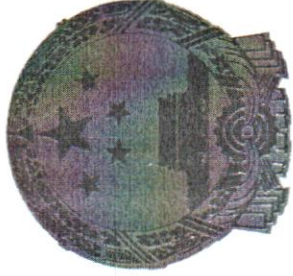
会计师事务所编号: 44010079

注册资本(出资额): 1008 万元

批准设立文号: 粤财会[2013]45 号

批准设立日期: 2013 年 10 月





证书序号：000152

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：蒋洪峰



证书号：56

发证时间：二〇一五年十二月三十日
证书有效期至：二〇一五年十二月三十日

姓名 王韶华
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1968-12-17
 Date of birth
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 320103196812172032
 Identity card No.



证书编号: 440100010013
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九五年六月七日
 Date of Issuance

2011年4月30日换发

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



月 日



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

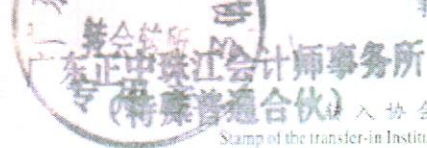
转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
 / /

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]45号转制为


事务所
 CPAs



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年11月28日
 / /

姓名: 陈昭
 Full name: Chen Zhao
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1973-11-26
 Date of birth: 1973-11-26
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: Guangdong Zhengzhong Zhongjiang CPAs
 身份证号码: 441225731126001
 Identity card No.: 441225731126001



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
 Year Month Day

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财厅[2013]45号转制为

广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙) 协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年11月28日
 Year Month Day



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
 Year Month Day

证书编号: 44010010031
 No. of Certificate: 44010010031
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs
 发证日期: 2013年04月26日
 Date of Issuance: 2013 Year 04 Month 26 Day

注册日期: 1998年7月14日
 Registration Date: 1998 Year 7 Month 14 Day