

**成都市兴蓉环境股份有限公司**  
**2015 年度控股股东及其他关联方**  
**资金占用情况的专项说明**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
2015 度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	1-2



# 关于成都市兴蓉环境股份有限公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

XYZH/2016CDA20036

成都市兴蓉环境股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了成都市兴蓉环境股份有限公司（以下简称兴蓉环境公司）2015 年度财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2015 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 2016 年 3 月 3 日出具了 XYZH/2015CDA20041-1 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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），以及深圳证券交易所《信息披露工作备忘录 2006 年第 2 号—控股股东及其他关联资金占用及清欠方案的披露和报送要求》的要求，兴蓉环境公司编制了本专项说明所附的兴蓉环境公司 2015 年度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）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是兴蓉环境公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计兴蓉环境公司 2015 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。

除对兴蓉环境公司 2015 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计兴蓉环境公司 2015 年度财务报表时兴蓉环境公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

---

为了更好地理解兴蓉环境公司 2015 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供兴蓉环境公司为 2015 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王仁平

中国注册会计师：蒋红伍

中国 北京

二〇一六年三月三日

## 2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：成都市兴蓉环境股份有限公司

单位：元

资金占用方类型	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	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额（不含利息）	2015年度占用资金的利息（如有）	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东及实际控制人	成都市兴蓉集团有限公司	母公司及最终控制方	应收账款	1,772.72				1,772.72	注1	非经营性占用
			其他应收款		149,261.19			149,261.19	应收房屋租金	经营性占用
			其他应收款		780,000.00			780,000.00	租房押金	经营性占用
小计	-	-	-	<b>1,772.72</b>	<b>929,261.19</b>		<b>931,033.91</b>	-	-	
上市公司的子公司及其附属企业	巴中兴蓉投资发展有限责任公司	子公司	其他应收款	1,609,397.26	5,814,980.53		5,814,980.53	1,609,397.26	注2	非经营性占用
	成都市兴蓉万兴环保发电有限公司	子公司	其他应收款	4,023,493.15	13,913,935.10		13,913,935.10	4,023,493.15	注2	非经营性占用
	西安兴蓉环境发展有限责任公司	子公司	其他应收款	804,698.63	3,050,417.45		3,050,417.45	804,698.63	注2	非经营性占用
	成都市排水有限责任公司	子公司	其他应收款	8,046,986.30	30,252,303.66		27,503,152.98	10,796,136.98	注2	非经营性占用
	成都市自来水有限责任公司	子公司	其他应收款	1,609,397.26	25,147,750.46		15,525,723.06	11,231,424.66	注2	非经营性占用
	兰州兴蓉环境发展有限责任公司	子公司	应收利息	290,888.89	7,237,277.78		6,890,666.67	637,500.00	未到支付期	非经营性占用
	成都市新蓉环境有限公司	子公司	其他应收款		65,721.60			65,721.60	代垫员工薪酬	非经营性占用
	成都市排水有限责任公司	子公司	其他流动资产			200,000,000.00		200,000,000.00	注3	非经营性占用
	成都市自来水有限责任公司	子公司	其他流动资产			700,000,000.00		700,000,000.00	注3	非经营性占用
	兰州兴蓉环境发展有限责任公司	子公司	其他流动资产	170,000,000.00	170,000,000.00		170,000,000.00	170,000,000.00	注4	非经营性占用
	巴中兴蓉环境发展有限责任公司	子公司	长期应收款	99,027,288.96	350,351.23			99,377,640.19	注5	非经营性占用
	成都市兴蓉万兴环保发电有限公司	子公司	长期应收款	247,568,222.41	875,878.08			248,444,100.49	注5	非经营性占用
	西安兴蓉环境发展有限责任公司	子公司	长期应收款	49,513,644.49	175,175.61			49,688,820.10	注5	非经营性占用
	成都市排水有限责任公司	子公司	长期应收款	495,136,444.81	1,751,756.17			496,888,200.98	注5	非经营性占用
	成都市自来水有限责任公司	子公司	长期应收款	99,027,288.96	350,351.23			99,377,640.19	注5	非经营性占用
小计	-	-	-	<b>1,176,657,751.12</b>	<b>1,158,985,898.90</b>		<b>242,698,875.79</b>	<b>2,092,944,774.23</b>	-	

关联自然人及其控制的法人	·									
	无									
小计	-	-	-						-	-
其他关联方及其附属企业	成都汇锦实业发展有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收账款	19,720.61				19,720.61	注1	非经营性占用
	成都汇锦实业发展有限公司		其他应收款		54,529.40			54,529.40	代垫员工年金	非经营性占用
	成都信蓉环保有限公司	清算中的子公司	其他流动资产		49,000,000.00			49,000,000.00	注6	非经营性占用
小计	-	-	c	19,720.61	49,054,529.40			49,074,250.01	-	-
总计	-	-	-	1,176,679,244.45	1,208,969,689.49		242,698,875.79	2,142,950,058.15	-	-

企业负责人：李本文

主管会计工作的负责人：胥正楷

会计机构负责人：董昱

**注释：**

注1：系沃特特种工程有限责任公司期初应收成都市兴蓉集团有限公司及成都汇锦实业发展有限公司的工程款。本年度同一控制下吸收合并沃特特种工程有限责任公司，按照企业会计准则第20号规定，其期初余额并入本公司合并报表期初余额列报。

注2：系子公司计提的，因使用以上市名义发行的“14兴蓉01”公司债和2015年第一期超短期融资券资金而应承担的截止2015年12月31日的利息。

注3：系2015年第一期超短期融资券发行后分配给子公司使用的债券资金本金。

注4：2015年末其他流动资产17,000.00万元系本公司委托中国银行成都金牛支行发放给兰州兴蓉环境发展有限责任公司的委托贷款，借款期限为一年（2013年9月29日—2014年9月28日），利率为银行同期贷款基准利率。2014年9月，经三方协商，将该借款展期一年（2014年9月29日-2015年9月28日），利率为银行同期贷款基准利率。2015年9月，兰州兴蓉环境发展有限责任公司已归还该笔借款。2015年9月23日，本公司向兰州兴蓉环境发展有限责任公司直接发放借款1.7亿元，借款期限12个月，借款年利率为1.35%。

注5：系2014年“14兴蓉01”公司债发行后分配给子公司使用的资金本金扣除发行费用后的余额。

注6：系应收成都信蓉环保有限公司的投资款。截止2015年12月31日，本公司投入的注册资本金并未使用，待成都信蓉环保有限公司清算公示期结束后向本公司返还该款项。