

瀚蓝环境股份有限公司
关联交易的专项说明

广会专字[2017]G16040990040 号

目 录

报告正文..... 1-2

瀚蓝环境股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况汇总表..... 3-4

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[2017]G16040990040 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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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 2017 年 3 月 13 日签发了“广会审字[2017]G16040990028 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 2016 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 2016 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 2016 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 2016 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）
（特殊普通合伙）



中国注册会计师：陈 昭



中国注册会计师：谭 灏



中 国 广 州

二〇一七年三月十三日

附件:

瀚蓝环境股份有限公司 2016 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联关系	上市公司核算的会计科目	2016 年期初占用资金余额	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	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	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2016 年期初往来资金余额	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	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	佛山市南海供水集团有限公司	控股股东	-	-	1,440,251.96	-	1,440,251.96	-	租赁	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司	控股子公司	其他流动资产	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	委托贷款	非经营往来
			其他应收款	-	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	往来款	非经营往来
	佛山市南海区九江镇净蓝污水处理有限公司	控股子公司	其他流动资产	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	委托贷款	非经营往来
			其他应收款	-	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	往来款	非经营往来
	佛山市南海绿电再生能源有限公司	控股子公司	其他流动资产	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	委托贷款	非经营往来
	佛山市南海区里水污水处理有限公司	控股子公司	其他应收款	40,615,950.03	-	1,415,199.96	-	42,031,149.99	借款	非经营往来
	佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	控股子公司	其他应收款	108,000,000.00	74,000,000.00	-	-	182,000,000.00	借款	非经营往来
			其他应收款	-	3,828.95	-	-	3,828.95	往来款	非经营往来
佛山市南海九江自来水有限公司	控股子公司	其他应收款	38,582,666.65	-	1,470,916.68	11,713,694.44	28,339,888.89	借款	非经营往来	
		其他应收款	-	124,212.00	-	124,212.00	-	水样检测费	经营性往来	

续上表

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联关系	上市公司核算的会计科目	2016年期初往来资金余额	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	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
上市公司的子公司及其附属企业	佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	控股子公司	其他应收款	3,000,000.00	-	-	-	3,000,000.00	往来款	非经营往来
	佛山市南海区官窑诚发市场经营有限公司	控股子公司	其他应收款	-	100,000.00	-	-	100,000.00	往来款	非经营往来
	创冠环保(晋江)有限公司	控股子公司	其他应收款	104,740,694.46	-	555,805.54	100,000,000.00	5,296,500.00	借款	非经营往来
	佛山市南北联合环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	41,670.00	-	41,670.00	-	租赁	经营性往来
	佛山市南海罗村水务有限公司	控股子公司	应收账款	-	23,496,999.55	-	23,496,999.55	-	售水	经营性往来
			其他应收款	-	32,860.00	-	32,860.00	-	水样检测费	经营性往来
	佛山市南海区狮山镇水务有限公司	控股子公司	应收账款	-	139,372,789.43	-	139,372,789.43	-	售水	经营性往来
			其他应收款	-	260,000.04	-	260,000.04	-	租赁	经营性往来
	佛山市南海区里水水务有限公司	控股子公司	应收账款	-	107,911,471.40	-	107,911,471.40	-	售水	经营性往来
			其他应收款	-	8,000.00	-	8,000.00	-	水样检测费	经营性往来
	佛山市南海大沥水务有限公司	控股子公司	应收账款	-	111,415,667.70	-	111,415,667.70	-	售水	经营性往来
	佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司	控股子公司	其他应收款	-	56,000.00	-	56,000.00	-	租赁	经营性往来
	佛山市南海区樵南水务有限公司	控股子公司	其他应收款	-	216,608.00	-	216,608.00	-	水样检测费	经营性往来
	关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	444,939,311.14	508,514,239.03	3,441,922.18	646,124,104.52	310,771,367.83	-	-