

关于中山公用事业集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项说明

广会专字[2018]G17036080025 号

目 录

关于中山公用事业集团股份有限公司非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况的专项说明.....	1-2
附件一：上市公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联 资金往来情况汇总表.....	3-5
附件二：大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况 表.....	6

关于中山公用事业集团股份有限公司非经营性资金 占用及其他关联资金往来情况的专项说明

广会专字[2018]G17036080025 号

中山公用事业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对贵公司截至 2017 年 12 月 31 日的财务报表进行审计，并出具了“广会审字[2018]G17036080015 号”审计报告。根据《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)的有关要求，贵公司编制了本专项说明所附的“上市公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”和“大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表”(以下合并简称为汇总表)。

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的责任。我们对“汇总表”所载资料与我们审计贵公司 2017 年 12 月 31 日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 2017 年 12 月 31 日财务报表审计中所执行的对关联方交易和往来有关的审计程序外，我们并未对“汇总表”所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解 2017 年度贵公司与控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的“汇总表”应当与已审计的财务报表一并阅读。

附件一：上市公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

附件二：大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

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：刘远帅

中国 广州

二〇一八年四月十九日

附件一

上市公司 2017 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：万元

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	2017 年期初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额（不含利息）	2017 年度占用资金的利息（如有）	2017 年度偿还累计发生金额	2017 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	中山市南部供水股份有限公司	同一控制人	其他应收款	-	1.82	-	-	1.82	代付社保款项	非经营性占用
小计	-	-	-	-	1.82	-	-	1.82		-
前大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		非经营性占用
				-	-	-	-	-		非经营性占用
小计	-	-	-	-	-	-	-	-		-
总计	-	-	-	-	1.82	-	-	1.82		-
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	2017 年期初往来资金余额	2017 年度往来累计发生金额（不含利息）	2017 年度往来资金的利息（如有）	2017 年度偿还累计发生金额	2017 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	中山中汇投资集团有限公司	控股股东	应收账款	2.12	0.57	-	2.68	-0.00	工程款	经营性往来
	中山岐江河环境治理有限公司	同一控制人	应收账款	25,322.28	791.16	-	1,682.95	24,430.49	工程款	经营性往来
	中山岐江河环境治理有限公司	同一控制人	其他应收款	85.30	-	-	36.00	49.30	工程代付款	经营性往来
	中山港口岸经济发展有限公司	同一控制人	其他应收款	102.01	50.52	-	78.03	74.50	不动产出租	经营性往来
	广东名城环境科技股份有限公司	同一控制人	应收账款	-	1.01	-	0.23	0.78	售电收入	经营性往来

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	2017 年期 初往来资金 余额	2017 年度 往来累计发 生金额 (不 含利息)	2017 年度 往来资金的 利息 (如有)	2017 年度偿 还累计发生 金额	2017 年期末 往来资金余 额	往来形成原 因	往来性质
	中山市民东有机废物处理有限公司	同一控制人	应收账款	-	6.67	-	6.67	-	工程款	经营性往来
	中山温泉有限公司	同一控制人	应收账款	-	3.04	-	3.04	-	工程款	经营性往来
上市公司 的子公司 及其附属 企业	中山市供水有限公司	全资子公司	其他应收款	73,900.00	69,100.00	4,513.46	75,713.46	71,800.00	借款余额	非经营性占用
	中山市污水处理有限公司	全资子公司	其他应收款	18,300.00	18,300.00	1,144.33	19,444.33	18,300.00	借款余额	非经营性占用
	中山市珍家山污水处理有限公司	控股公司	其他应收款	2,400.00	2,400.00	145.95	2,545.95	2,400.00	借款余额	非经营性占用
	中山中裕市场物业发展有限公司	全资子公司	其他应收款	5,150.45	-	-	-	5,150.45	借款余额	非经营性占用
	中山市泰安市场开发有限公司	控股子公司	其他应收款	3,400.00	-	118.33	718.33	2,800.00	借款余额	非经营性占用
	中山市泰安市场开发有限公司	控股子公司	其他应收款	6,321.22	38.00	-	-	6,359.22	往来款余额	非经营性占用
	中山市南朗市场开发有限公司	控股子公司	应收股利	-	145.86	-	145.86	-	股利余额	非经营性占用
	中山公用东风物业发展有限公司	全资子公司	其他应收款	14.52	3,600.00	-	3,600.00	14.52	往来款余额	非经营性占用
	中山市天乙能源有限公司	全资子公司	其他应收款	17,753.01	54,064.26	76.20	56,623.55	15,269.92	往来款余额	非经营性占用
	中山市天乙能源有限公司	全资子公司	长期应收款	9,350.00	-	413.28	413.28	9,350.00	借款余额	非经营性占用
	中山市沙溪中心市场开发有限公司	控股子公司	应收股利	-	120.70	-	120.70	-	股利余额	非经营性占用
	中山公用工程有限公司	全资子公司	其他应收款	3,768.70	3,768.70	171.22	3,939.92	3,768.70	借款余额	非经营性占用
	中山市黄圃污水处理有限公司	全资子公司	长期应收款	9,117.30	800.00	465.07	465.07	9,917.30	借款余额	非经营性占用
关联自然 人及其控 制的法人				-	-	-	-	-		非经营性往来
				-	-	-	-	-		非经营性往来

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	2017 年期 初往来资金 余额	2017 年度 往来累计发 生金额 (不 含利息)	2017 年度 往来资金的 利息 (如有)	2017 年度偿 还累计发生 金额	2017 年期末 往来资金余 额	往来形成原 因	往来性质
其他关联 人及其附 属企业	中海广东天然气有限责任 公司	联营公司	应收股利	-	2,668.44	-	2,668.44	-	股利余额	非经营性往来
	广发证券股份有限公司	联营公司	应收股利	-	24,036.40	-	24,036.40	-	股利余额	非经营性往来
	济宁中山公用水务有限公 司	联营公司	应收股利	1,225.94	490.00	-	1,225.94	490.00	股利余额	非经营性往来
	中山银达担保投资有限公 司	联营公司	应收股利	395.00	-	-	395.00	-	股利余额	非经营性往来
	中山中法供水有限公司	联营公司	应收股利	-	1,311.60	-	1,311.60	-	股利余额	非经营性往来
	中山市大丰自来水有限公 司	联营公司	应收股利	-	1,614.64	-	1,614.64	-	股利余额	非经营性往来
	中山市新涌口供水有限公 司	联营公司	长期应收款	1,029.00	-	-	-	1,029.00	借款本金	非经营性往来
	中山市新涌口供水有限公 司	联营公司	其他应收款	-	63.43	-	63.43	-	借款利息	非经营性往来
	中山市南镇供水有限公司	联营公司	长期应收款	120.00	-	-	-	120.00	借款本金	非经营性往来
	中山市南镇供水有限公司	联营公司	其他应收款	-	7.40	-	7.40	-	借款利息	非经营性往来
	中山市稔益供水有限公司	联营公司	长期应收款	2,412.01	-	-	-	2,412.01	借款本金	非经营性往来
	中山市稔益供水有限公司	联营公司	其他应收款	-	147.67	-	110.19	37.48	借款利息	非经营性往来
总计	-	-	-	180,168.85	183,530.06	7,047.85	196,973.10	173,773.66		-

附件二

大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初余额 (万元)	报告期 新增占用金额 (万元)	报告期 偿还总金额 (万元)	期末余额 (万元)	预计 偿还方式	预计 偿还金额 (万元)	预计 偿还时间 (月份)
中山市南部供水股份有限公司	1年以内	代付社保款项	-	1.82	-	1.82	银行转账	1.82	2018年6月
当年新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			中山市南部供水股份有限公司占用款项系公司子公司中山公用工程有限公司借用中山市南部供水股份有限公司人员，由中山公用工程有限公司代为缴纳社保款项形成。目前该款项每半年收款一次，上述款项余额 1.82 万元已于 2018 年 1 月收回。此款项是正常的商业行为形成且金额较小，公司管理层拟对该款项实施每个季度收款且全部收回的措施。						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任人追究情况及董事会拟定采取的措施说明			无						