

瀚蓝环境股份有限公司
关于控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项审核说明

广会专字[2019]G18031280030 号

目 录

关于控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项审核说明.....	1-2
附件.....	3-5

关于控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项审核说明

广会专字[2019]G18031280030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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2019 年 3 月 20 日签发了“广会审字[2019]G18031280010 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 2018 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 2018 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 2018 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。

附件：瀚蓝环境股份有限公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国注册会计师：王韶华



中国注册会计师：谭 灏



中 国 广 州

二〇一九年三月二十日

附件：

瀚蓝环境股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制人：瀚蓝环境股份有限公司

单位：人民币元

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	2018 年期初占 用资金余额	2018 年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2018 年度占 用资金的利 息	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 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	2018 年期初往 来资金余额	2018 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2018 年度往 来资金的利 息	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 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	-	-	1,885,629.36	-	1,885,629.36	-	租赁	经营性往来
			其他应收款	-	492,353.91	-	-	492,353.91	租赁保证金	经营性往来
	佛山市瑞兴能源发展有限公司	广东南海控股投资有限公司的全资子公司	-	-	940,664.76	-	940,664.76	-	租赁	经营性往来
	佛山市南海裕泉自来水有限公司	广东南海控股投资有限公司的全资子公司	其他应收款	153,000.00	-	-	153,000.00	-	临时供水保证金	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	2018 年年初往 来资金余额	2018 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2018 年度往 来资金的利 息	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 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 房地产有限公司	全资子公司	其他应收款	302,500,000.00	113,003,828.95	-	-	415,503,828.95	往来款	非经营性
	瀚蓝(厦门)固废 处理有限公司	全资子公司	其他应收款	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00	-	往来款	非经营性
	创冠环保(晋江) 有限公司	全资子公司	其他应收款	5,296,500.00	30,000,000.00	-	30,000,000.00	5,296,500.00	借款	非经营性
	佛山市南海瀚蓝 固废处理投资有 限公司	全资子公司	其他应收款	3,000,000.00	60,000,000.00	-	-	63,000,000.00	往来款	非经营性
	漳州中雁生态能 源有限公司	控股子公司	其他应收款	-	42,000,000.00	-	42,000,000.00	-	往来款	非经营性
	广东瀚蓝环保工 程技术有限公司	全资子公司	其他应收款	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00	-	往来款	非经营性
	佛山市南海瀚蓝 瑞曼迪斯环境服 务有限公司	控股子公司	其他应收款	-	58,420,000.00	549,376.59	-	58,969,376.59	借款	非经营性
	佛山市瀚成水环 境治理有限公司	全资子公司	其他应收款	8,516,870.84	57,000,000.00	1,546,388.96	-	67,063,259.80	往来款	非经营性
	佛山市南海区丹 灶镇污水处理有 限公司	全资子公司	其他应收款	20,000,000.00	-	-	-	20,000,000.00	往来款	非经营性
	佛山市南海区九 江镇净蓝污水处 理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3,000,000.00	62,937.49	-	3,062,937.49	借款	非经营性
	佛山市南海区里 水污水处理有限 公司	全资子公司	其他应收款	43,442,483.35	22,500,000.00	2,126,142.39	-	68,068,625.74	借款	非经营性
	佛山市南海樵泰 污水处理有限公 司	全资子公司	其他应收款	-	2,500,000.00	108,524.27	-	2,608,524.27	借款	非经营性
	佛山市南海区美 佳污水处理有限 公司	控股子公司	其他应收款	-	14,600,000.00	388,444.43	-	14,988,444.43	借款	非经营性

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	2018 年年初往 来资金余额	2018 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2018 年度往 来资金的利 息	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 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	佛山市南海桂城 瀚蓝供水有限公 司	全资子公司	应收账款	-	42,364,978.67	-	42,364,978.67	-	售水	经营性
			其他应收款	-	26,973.51	-	-	26,973.51	往来款	经营性
	佛山市南海九江 自来水有限公司	控股子公司	其他应收款	28,339,888.89	-	1,348,472.22	1,348,472.22	28,339,888.89	借款	非经营性
			其他应收款	12,273,485.81	-	2,499,999.96	9,886,742.90	4,886,742.87	租赁及出售 资产	经营性
	佛山市南海区狮 山镇水务有限公 司	控股子公司	其他应收款	-	379,800.00	-	379,800.00	-	租赁	经营性
			应收账款	-	141,811,003.48	-	141,811,003.48	-	售水	经营性
	佛山市南海大沥 水务有限公司	控股子公司	应收账款	-	117,703,345.90	-	117,703,345.90	-	售水	经营性
	佛山市南海罗村 水务有限公司	控股子公司	应收账款	-	26,422,600.87	-	26,422,600.87	-	售水	经营性
	佛山市南海里水 水务有限公司	控股子公司	应收账款	-	110,778,866.73	-	110,778,866.73	-	售水	经营性
	佛山市南海燃气 发展有限公司	全资子公司	其他应收款	-	10,000.00	-	-	10,000.00	燃气保证金	经营性
	佛山市南海区蓝 湾水环境投资建 设有限公司	控股子公司	其他应收款	-	111,000,000.00	-	101,000,000.00	10,000,000.00	往来款	非经营性
	佛山市南海尚源 水处理有限公司	控股子公司	其他应收款	17,681,493.01	8,500,000.00	1,187,697.88	-	27,369,190.89	借款	非经营性
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方 及其附属企 业	广东顺控环境投 资有限公司	联营公司	应收账款	-	47,986,681.26	-	32,727,778.94	15,258,902.32	技术服务/ 建造服务	经营性
	创冠环保（香港） 有限公司	原持有公司 9.92%股份 的股东	其他应收款	47,693,878.46	-	-	47,693,878.46	-	代垫款	非经营性
	佛山市西江供水 有限公司	合营企业	-	-	1,320,015.45	-	916,765.37	403,250.08	技术服务	经营性往来
总计	-	-	-	533,897,600.36	1,044,646,742.85	9,817,984.19	783,013,527.66	805,348,799.74	-	-