



关于天津创业环保集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2019)第1375号
(第一页, 共二页)

天津创业环保集团股份有限公司董事会:

我们审计了天津创业环保集团股份有限公司(以下简称“创业环保”)2018年12月31日的合并及公司资产负债表、2018年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2019年3月27日出具了报告号为普华永道中天审字(2019)第10031号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是创业环保管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2018年12月31日止年度创业环保控股股东及其他关联方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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及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)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,创业环保编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是创业环保管理层的责任。

普华永道中天特审字(2019)第1375号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由创业环保编制的截至 2018 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为创业环保披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

2019 年 3 月 27 日

注册会计师

注册会计师


李军


宋以晶

天津创业环保集团股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方

附件

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

截至 2018 年 12 月 31 日止年度

单位：千元

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
	天津城市基础 设施建设投资 集团有限公司	最终控股公司	应收账款	28,570	56,296	-	(46,504)	38,362	应收委托 运营收入	经营性往来
	天津城市基础 设施建设投资 集团有限公司	最终控股公司	应收账款	-	10,024	-	(8,748)	1,276	应收代建 收入	经营性往来
大股 东 及 其 附 属 企 业	天津乐城置 业有限公司	同一控制公司	应收账款	38,171	38,639	-	(67,170)	9,640	应收供热/ 供冷收入	经营性往来
	天津地铁资 源有限公司	同一控制公司	应收账款	1,673	-	-	-	1,673	应收供热/ 供冷收入	经营性往来
	天津城投城 市资源经营 有限公司	同一控制公司	应收账款	401	-	-	-	401	应收租金 收入	经营性往来
	天津市海河 建设发展投 资有限公司	同一控制公司	应收账款	-	69	-	(69)	-	应收污水厂 建设收入	经营性往来
小计				68,815	105,028	-	(122,491)	51,352		

天津创业环保集团股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方

附件

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

截至 2018 年 12 月 31 日止年度

单位:千元

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	2018 年期初往来资金余额	2018 年度往来累计发生额(不含利息)	2018 年度往来资金的利息	2018 年度偿还累计发生额	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	曲靖创业水务有限公司	子公司	其他非流动资产	25,000	-	1,204	(1,204)	25,000	委托贷款	非经营性往来
	武汉天创环保有限公司	子公司	其他非流动资产	34,000	-	1,637	(1,637)	34,000	委托贷款	非经营性往来
	杭州天创水务有限公司	子公司	其他非流动资产	114,900	-	4,453	(41,453)	77,900	委托贷款	非经营性往来
	克拉玛依创业水务有限公司	子公司	其他非流动资产	66,000	81,000	5,142	(5,142)	147,000	委托贷款	非经营性往来
	安国创业水务有限公司	子公司	其他非流动资产	50,000	-	2,408	(2,408)	50,000	委托贷款	非经营性往来
	赤壁创业水务有限公司	子公司的下属公司	其他非流动资产	19,080	26,000	911	(19,991)	26,000	委托贷款	非经营性往来
	宝应创业水务有限责任公司	子公司	其他非流动资产	17,500	-	817	(18,317)	-	委托贷款	非经营性往来
	文登创业水务有限公司	子公司	其他非流动资产	16,000	-	694	(694)	16,000	委托贷款	非经营性往来
	小计			342,480	107,000	17,266	(90,846)	375,900		

天津创业环保集团股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方

附件

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

截至 2018 年 12 月 31 日止年度

单位：千元

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	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
上市公司及其附属企业	天津津宁创业水务有限公司	子公司	其他流动资产	37,000	45,000	1,614	(38,614)	45,000	委托贷款	非经营性往来
	天津静海创业水务有限公司	子公司	其他流动资产	6,000	26,000	439	(6,439)	26,000	委托贷款	非经营性往来
	天津佳源兴创新能源科技有	子公司	其他流动资产	30,000	20,000	1,050	(31,050)	20,000	委托贷款	非经营性往来
	界首创业水务有限公司	子公司的下属公司	其他流动资产	60,000	209,190	5,735	(97,735)	177,190	委托贷款	非经营性往来
	长沙天创水务有限公司	子公司	其他流动资产	-	50,000	438	(438)	50,000	委托贷款	非经营性往来
	洪湖市创业水务有限公司	子公司的下属公司	其他流动资产	-	52,410	1,314	(1,314)	52,410	委托贷款	非经营性往来
	小计			133,000	402,600	10,590	(175,590)	370,600		

天津创业环保集团股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方

附件

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

截至 2018 年 12 月 31 日止年度

单位:千元

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
上市公 司的子 公司及 其附属 企业	武汉天创环保 有限公司	子公司	其他流动资产	-	5,000	134	(134)	5,000	委托贷款	非经营性往来
	安徽天创水务 有限公司	子公司	其他流动资产	-	21,000	132	(132)	21,000	委托贷款	非经营性往来
	威宁创业水务 有限公司	子公司的下属 公司	其他流动资产	-	31,640	776	(776)	31,640	委托贷款	非经营性往来
	合肥创业水务 有限公司	子公司的下属 公司	其他流动资产	-	123,585	254	(254)	123,585	委托贷款	非经营性往来
	克拉玛依天创 水务有限公司	子公司	其他流动资产	-	76,000	1,688	(1,688)	76,000	委托贷款	非经营性往来
	长沙天创环保 有限公司	子公司	其他流动资产	-	5,895	47	(47)	5,895	委托贷款	非经营性往来
小计				-	263,120	3,031	(3,031)	263,120		

天津创业环保集团股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方

附件

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

截至 2018 年 12 月 31 日止年度

单位:千元

其它关联往来	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	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 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	赤壁创业水务有限公司	子公司的下属公司	其他应收款	13,000	-	-	(13,000)	-	应收往来款	非经营性往来
	西安创业水务有限公司	子公司	其他应收款	25,000	-	-	(25,000)	-	应收往来款	非经营性往来
	克拉玛依天创水务有限公司	子公司	其他应收款	-	11,000	-	(11,000)	-	应收往来款	非经营性往来
	临夏市创业水务有限公司	子公司	其他应收款	75,000	22,000	-	-	97,000	应收往来款	非经营性往来
	长沙天创环保有限公司	子公司	其他应收款	14,955	-	-	(14,955)	-	应收往来款	非经营性往来
	安徽天创水务有限公司	子公司	其他应收款	4,267	3,260	-	(7,527)	-	应收往来款	非经营性往来
	贵州创业水务有限公司	子公司	其他应收款	-	10,000	-	(10,000)	-	应收往来款	非经营性往来
	小计			132,222	46,260	-	(81,482)	97,000		
总计			676,517	924,008	30,887	(473,440)	1,157,972			

本汇总表已于 2019 年 3 月 27 日获董事会批准。

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:

