

关于安徽国祯环保节能科技股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审核报告  
瑞华核字[2019]34020012号

目 录

1、 专项审核报告 .....	1
2、 附表 .....	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔9层  
Postal Address: 9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing  
邮政编码 (Post Code): 100077  
电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

## 关于安徽国祯环保节能科技股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字[2019]34020012号

安徽国祯环保节能科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了安徽国祯环保节能科技股份有限公司（以下简称“国祯环保公司”）2018年12月31日合并及公司的资产负债表，2018年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司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”）进行了专项审核。按照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印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是国祯环保公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计国祯环保公司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，在所有重大方面没有发现不一致。



为了更好地理解国祯环保公司 2018 年度关联方占用上市公司资金情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供安徽国祯环保节能科技股份有限公司 2018 年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:   
曾玉红

中国注册会计师:   
孔敏

2019 年 4 月 25 日

附表

上市公司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

编制单位：安徽国祯环保股份有限公司

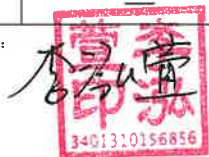
金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	占用方名称	上市公司与占用方的关联关系	上市公司核算的会计科目	2018年初占用资金余额	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(如有)	2018年度偿还累计发生额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
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(如有)	2018年度偿还累计发生额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	安徽国祯集团股份有限公司	母公司	其他应收款	57.44	53.70		51.99	59.15	应收租赁收入及物业费	经营性往来
	界首国祯置业发展有限公司	最终受同一母公司控制	其他应收款	2.75				2.75	应收租赁收入及物业费	经营性往来
	安徽国祯教育投资有限公司	最终受同一母公司控制	应收账款		1.28		1.28		应收租赁收入及物业费	经营性往来
	安徽国祯健康管理咨询有限公司	最终受同一母公司控制	应收账款		34.38		34.38		应收租赁收入及物业费	经营性往来
	安徽东方旭电气设备有限公司	最终受同一母公司控制	其他应收款		0.27			0.27	应收租赁收入及物业费	经营性往来
乌拉特后旗国祯水环境治理有限公司	子公司	其他应收款	13,180.71	920.29		13,580.71	520.29	资金往来	非经营性占用	
道真自治县环球瀚创环保科技有限公司	子公司	其他应收款	8,717.00	123.75		8,600.00	240.75	资金往来	非经营性占用	
福建省莆田市国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	5,862.30			5,862.30		资金往来	非经营性占用	
湖南国祯环保科技有限公司	子公司	其他应收款	4,903.72	13,989.04		6,468.93	12,423.83	资金往来	非经营性占用	
云南国祯环保科技有限公司	子公司	其他应收款	4,064.72	2,100.47		2,788.69	3,376.50	资金往来	非经营性占用	
泗阳县海海水处理有限公司	子公司	其他应收款	3,533.07			3,533.07		资金往来	非经营性占用	
芜湖国祯环保科技有限公司	子公司	其他应收款	3,061.70	4,653.79		2,866.65	4,848.84	资金往来	非经营性占用	
宿州国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	2,961.69	10,085.09		13,046.78		资金往来	非经营性占用	
陆良县国祯水务有限公司	子公司	其他应收款	2,714.41	3,514.10		3,276.19	2,952.32	资金往来	非经营性占用	
东莞市松山湖天地环科水务有限公司	子公司	其他应收款	2,532.73	1,148.43		1,786.32	1,894.84	资金往来	非经营性占用	
合肥国祯水务有限公司	子公司	其他应收款	2,356.07	3,257.32		4,588.46	1,024.93	资金往来	非经营性占用	
砚山县国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	2,234.27	300.19		213.11	2,321.35	资金往来	非经营性占用	
随州市国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	2,216.36	2,587.72		4,804.08		资金往来	非经营性占用	
彬州国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	2,036.26	771.06		673.64	2,133.68	资金往来	非经营性占用	
衡水国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,628.60	6.60		762.61	872.59	资金往来	非经营性占用	
江门市国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,614.86	2,277.61		2,151.68	1,740.79	资金往来	非经营性占用	
东至国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,602.28	1,843.15		2,059.73	1,385.70	资金往来	非经营性占用	
涡阳国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,518.97	2,106.72		1,745.42	1,880.27	资金往来	非经营性占用	
即墨市污水处理有限公司	子公司	其他应收款	1,418.11	2,880.67		4,298.78		资金往来	非经营性占用	
南陵国祯环保科技有限公司	子公司	其他应收款	1,401.10	1,024.28		1,853.50	571.88	资金往来	非经营性占用	
深圳市国祯环保科技股份有限公司	子公司	其他应收款	1,579.11	2,272.92		3,434.52	417.51	资金往来	非经营性占用	
Biovac Environmental Technology AS	子公司	其他应收款	1,342.73					1,342.73	资金往来	非经营性占用
东莞市万江区天地信达水务有限公司	子公司	其他应收款	1,300.93	3,462.19		4,763.12		资金往来	非经营性占用	

上市公司的子公司及其附属企业

阜阳市新会东污水处理有限公司	子公司	其他应收款	938.52	5,884.90	6,823.42		资金往来	非经营性占用
阳江市水质净化有限公司	子公司	其他应收款	818.20	2,552.99	2,161.13	1,210.06	资金往来	非经营性占用
汨罗市国祯水处理有限公司	子公司	其他应收款	632.46	0.62		633.08	资金往来	非经营性占用
合肥国祯乡镇水环境综合治理有限公司	子公司	其他应收款	538.01	1,049.08	1,533.95	53.14	资金往来	非经营性占用
永泰县国祯水处理有限公司	子公司	其他应收款	403.92	0.41	388.69	15.64	资金往来	非经营性占用
崑山国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	393.40	1,085.65	1,362.09	116.96	资金往来	非经营性占用
富宁县国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	226.44	0.89	27.91	199.42	资金往来	非经营性占用
蒙城国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	80.32	2,694.06	2,384.80	389.58	资金往来	非经营性占用
合肥市污水处理工程技术研究中心	子公司	其他应收款	52.21			52.21	资金往来	非经营性占用
双柏县国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	9.78	0.22		10.00	资金往来	非经营性占用
和县国祯水处理有限公司	子公司	其他应收款	7.19	368.25	375.44		资金往来	非经营性占用
仙游国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	-3,000.00	17,920.10	10,000.00	4,920.10	资金往来	非经营性占用
吴桥国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款		8,767.65	5,185.02	3,582.63	资金往来	非经营性占用
郎溪国祯水务运营有限公司	子公司	其他应收款	-1,128.02	1,712.20	500.73	83.45	资金往来	非经营性占用
淮北中联环境有限公司	子公司	其他应收款	-509.84	5,501.83	3,751.19	1,240.80	资金往来	非经营性占用
淮北蓝海水处理有限公司	子公司	其他应收款	-890.73	2,620.22	837.67	891.82	资金往来	非经营性占用
合肥朱砖井污水处理有限公司	子公司	其他应收款	-515.85	7,870.72	6,722.07	632.80	资金往来	非经营性占用
邯郸市国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款		1,712.41	1,139.04	573.37	资金往来	非经营性占用
遵化国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	-3,911.01	14,230.89	10,239.17	80.71	资金往来	非经营性占用
乌海市国祯嘉水环境治理有限公司	子公司	其他应收款	-933.54	1,013.69		80.15	资金往来	非经营性占用
山东国祯环保科技有限公司	子公司	其他应收款		50.00		50.00	资金往来	非经营性占用
泗水国祯水务有限公司	子公司	其他应收款		1,164.82	1,100.00	64.82	资金往来	非经营性占用
宁海国祯环保科技有限公司	子公司	其他应收款	-69.56	196.87	100.01	27.30	资金往来	非经营性占用
西畴县国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款	-100.00	100.04		0.04	资金往来	非经营性占用
亳州国祯污水处理有限公司	子公司	其他应收款		3,127.62	2,859.35	268.27	资金往来	非经营性占用
遵化国祯污水处理有限公司	子公司	持有至到期投资	3,000.00		3,000.00		委托贷款	非经营性占用
徐州国祯水务运营有限公司	子公司	持有至到期投资	1,766.58		399.61	1,366.97	资产支持专项计划	非经营性占用
合肥朱砖井污水处理有限公司	子公司	持有至到期投资	502.42		113.65	388.77	资产支持专项计划	非经营性占用
遵化国祯污水处理有限公司	子公司	持有至到期投资	632.08		38.49	593.59	资产支持专项计划	非经营性占用
淮北中联环境有限公司	子公司	持有至到期投资	340.35		142.98	197.37	资产支持专项计划	非经营性占用
泗阳县华海水处理有限公司	子公司	持有至到期投资	542.94		76.99	465.95	资产支持专项计划	非经营性占用
故城国祯污水处理有限公司	子公司	持有至到期投资	170.18		122.82	47.36	资产支持专项计划	非经营性占用
关联自然人及其控制的法人								非经营性往来
其他关联人及其附属企业								非经营性往来
总计			73,838.34	139,041.15	154,632.16	58,247.31		

法定代表人:

  
3401310156856

主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:







# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨荣华, 刘贵彬, 冯忠

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年05月24日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: 0000146

## 说明

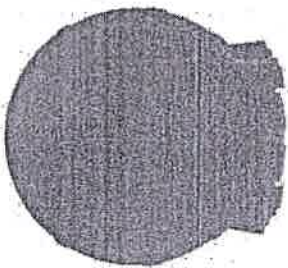
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一八年六月三日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘贵彬

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010130

批准执业文号: 京财会许可[2011]0022号

批准执业日期: 2011年02月14日









姓名 Full name 曹玉红  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1969-12-09  
 工作单位 Working unit 安徽天健会计师事务所  
 身份证号码 Identity card No. (暂未开通合伙) 安徽分所  
 370211196912092026



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.

证书编号: 370200300002  
 No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九九年六月十二日  
 Date of Issuance

2000年2月28日





姓名 Full name 孔颖  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1978-01-04  
 工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所安徽分所  
 身份证号 Identity card No. 342225197801040062



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

110101300770

证书编号:  
No. of Certificate

安徽省注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

2015-12-29

发证日期:  
Date of Issuance

年 月 日  
2015 / 12 / 29

