

# 深圳市铁汉生态环境股份有限公司

## 关于控股股东及其它关联方 资金占用情况的专项审核说明

广会专字[2019]G19000410113 号

---

### 目 录

报告正文.....	1-2
附件：深圳市铁汉生态环境股份有限公司 2018 年度 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表.....	3-8

# 关于控股股东及其它关联方 资金占用情况的专项审核说明

广会专字[2019]G19000410113 号

## 深圳市铁汉生态环境股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了深圳市铁汉生态环境股份有限公司（以下简称“贵公司”）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了“广会审字[2019]G19000410112 号”审计报告。

根据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《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》（2017 年修订）的有关要求，贵公司编制了后附的 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司  
2018 年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

**附件：**深圳市铁汉生态环境股份有限公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金  
占用情况汇总表

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：熊永忠

中国注册会计师：杨新春

中国

广州

二〇一九年四月二十五日

附件：

## 深圳市铁汉生态环境股份有限公司 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：深圳市铁汉生态环境股份有限公司

单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	年初占用资金余额	本年累计发生金额	占用资金利息	本年度偿还累计发生额	本年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控 股 股 东、实际 控制人及 其附属企 业	深圳市华汉投资有限公司	控股股东控制企业	其他应收款	90,000.00	-	-	-	90,000.00	押金	经营性
	深圳市华汉智慧科技有限公司	控股股东控制企业	其他应收款	200,000.00	-	-	200,000.00	-	保证金	经营性
	凤冈县茶心谷文化主题酒店有限责任公司	控股股东控制企业	应收账款	742,883.00	537,540.00	-	537,540.00	742,883.00	交易	经营性
	梅州市华汉房地产开发有限公司	控股股东控制企业	应收账款	-	10,912.00	-	-	10,912.00	交易	经营性
	深圳华汉基因生命科技有限公司	控股股东控制企业	应收账款	198,988.66	34,800.00	-	198,988.66	34,800.00	交易	经营性
<b>小 计</b>				<b>1,231,871.66</b>	<b>583,252.00</b>	<b>-</b>	<b>936,528.66</b>	<b>878,595.00</b>		
子 公 司 及 其 附 属 企 业	东莞市铁汉生态旅游开发有限公司	全资子公司	其他应收款	75,210,953.16	558,891,523.48	-	552,533,678.82	81,568,797.82	往来	非经营性
	珠海文川生态环境建设有限公司	全资子公司	其他应收款	84,127,342.04	1,292,023,456.57	-	1,282,517,277.20	93,633,521.41	往来	非经营性
	海南铁汉生态农业开发有限公司	控股子公司	其他应收款	134,574.08	-	-	-	134,574.08	往来	非经营性
	六盘水铁汉生态环境有限公司	全资子公司	其他应收款	1,642,902.74	12,364,619.06	-	1,058,676.82	12,948,844.98	往来	非经营性

资金占用方类别	资金占用方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	年初占用资金余额	本年累计发生金额	占用资金利息	本年度偿还累计发生额	本年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
子公司及其附属企业	深圳市铁汉生态景观有限公司	全资子公司	其他应收款	7,121,832.48	774,639,078.63	-	767,848,912.31	13,911,998.80	往来	非经营性
	梅州市汉嘉旅游投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款	-	250,523,414.05	-	226,083,214.00	24,440,200.05	往来	非经营性
	江苏铁汉生态旅游有限公司	全资子公司	其他应收款	42,988.37	564,691.06	-	25,000.00	582,679.43	往来	非经营性
	北京盖雅环境科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	26,406,341.26	-	26,406,341.26	-	往来	非经营性
	广州环发环保工程有限公司	全资子公司	其他应收款	117,584.35	179,152,415.65	-	179,270,000.00	-	往来	非经营性
	合肥市铁汉生态农业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	197,338.46	23,097.49	-	-	220,435.95	往来	非经营性
	盘州市汉兴缘旅游建设管理有限公司	控股子公司	其他应收款	777,600.00	-	-	777,600.00	-	往来	非经营性
	华阴市汉岳生态环境工程有限公司	控股子公司	其他应收款	-	208,932,052.48	-	208,932,052.48	-	往来	非经营性
	临湘市汉湘文化有限公司	控股子公司	其他应收款	76,000,000.00	214,000,000.00	-	260,000,000.00	30,000,000.00	往来	非经营性
	日照市汉金缘城市公园建设有限公司	控股子公司	其他应收款	50,000,000.00	601,339.81	-	50,000,000.00	601,339.81	往来	非经营性
	深圳市铁汉生态资产管理有限公司	全资子公司	其他应收款	500,000.00	621,797,729.34	-	-	622,297,729.34	往来	非经营性
	汉源县汉嘉园林绿化工程有限公司	控股子公司	其他应收款	7,750,000.00	18,000,000.00	-	-	25,750,000.00	往来	非经营性

资金占用方类别	资金占用方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	年初占用资金余额	本年累计发生金额	占用资金利息	本年度偿还累计发生额	本期末末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
子公司及其附属企业	铁汉山艺环境建设有限公司	控股子公司	其他应收款	71,668.63	30,048,331.37	-	30,120,000.00	-	往来	非经营性
	五华县汉博投资开发有限公司	控股子公司	其他应收款	90,205,388.44	51,261,147.04	6,076,875.21	325,814.34	147,217,596.35	往来	非经营性
	五华县汉博投资开发有限公司	控股子公司	其他流动资产/应收利息	30,378,917.64	-	906,047.46	31,284,965.10	-	委托贷款	非经营性
	深圳市铁汉一方环境科技有限公司	控股子公司	其他流动资产/应收利息	25,072,916.67	-	63,194.44	25,136,111.11	-	委托贷款	非经营性
	深圳市铁汉一方环境科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	68,526,893.56	-	103,000.00	68,423,893.56	往来	非经营性
	滨州汉乡缘旅游开发有限公司	控股子公司	其他应收款	-	15,271,982.21	-	-	15,271,982.21	往来	非经营性
	铁汉生态建设有限公司 牟定分公司	全资子公司	其他应收款	-	8,100,000.00	-	-	8,100,000.00	往来	非经营性
	珠海市汉祺水环境治理有限公司	控股子公司	其他应收款	-	5,198,005.77	-	-	5,198,005.77	往来	非经营性
	嵩县汉禹生态环境工程有限公司	控股子公司	其他应收款	-	6,137,326.67	-	3,462,300.00	2,675,026.67	往来	非经营性
	海口汉清水环境治理有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	2,220,000.00	-	-	2,220,000.00	往来	非经营性
	河源市汉兴建设工程有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,020,000.00	-	-	2,020,000.00	往来	非经营性
	和田市汉景市政工程有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	1,133,018.86	-	-	1,133,018.86	往来	非经营性

资金占用方类别	资金占用方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	年初占用资金余额	本年累计发生金额	占用资金利息	本年度偿还累计发生额	本期末末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
子公司及其附属企业	新疆汉景疆域建筑工程有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1,132,075.51	-	-	1,132,075.51	往来	非经营性
	连平县汉翔缘基础设施建设有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1,465,923.61	-	674,867.30	791,056.31	往来	非经营性
	五华县汉晟环境投资开发有限公司	控股子公司	其他应收款	-	646,024.91	-	-	646,024.91	往来	非经营性
	宁夏中宁县铁汉生态环境建设有限公司	控股子公司	其他应收款	-	517,924.53	-	-	517,924.53	往来	非经营性
	腾冲汉腾供排水有限公司	控股子公司	其他应收款	-	441,509.43	-	-	441,509.43	往来	非经营性
	北银铁汉(深圳)生态产业投资合伙企业(有限合伙)	控股子公司	其他应收款	-	30,000.00	-	-	30,000.00	往来	非经营性
	深圳市铁汉商业保理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	13,814.00	-	-	13,814.00	往来	非经营性
	深圳市铁汉生态规划设计院有限公司	全资子公司	其他应收款	-	4,474.00	-	-	4,474.00	往来	非经营性
	铁汉生态建设有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,020,427,097.68	-	1,020,427,097.68	-	往来	非经营性
	北京铁汉生态环境科学研究院有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	往来	非经营性
襄阳铁汉生态环境有限公司	全资子公司	其他应收款	-	100.00	-	100.00	-	往来	非经营性	

资金占用方类别	资金占用方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	年初占用资金余额	本年累计发生金额	占用资金利息	本年度偿还累计发生额	本期末末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
子公司及其附属企业	郴州南川生态环境建设有限公司	全资子公司	其他应收款	-	100.00	-	100.00	-	往来	非经营性
	新疆汉丰缘建筑工程有限公司	控股子公司	其他应收款	-	60,000,000.00	-	60,000,000.00	-	往来	非经营性
	北京星河园林景观工程有限公司	全资子公司	其他应收款	-	115,198,540.00	-	115,198,540.00	-	往来	非经营性
<b>小计</b>				<b>449,352,007.06</b>	<b>5,550,714,048.03</b>	<b>7,046,117.11</b>	<b>4,845,185,648.42</b>	<b>1,161,926,523.78</b>		
关联自然人及其控制的法人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>小计</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附属企业	潍坊棕铁投资发展有限公司	合营企业	其他应收款	69,842.56	-	-	69,842.56	-	往来	非经营性
	深汕特别合作区汕美生态建设有限公司	合营企业	其他应收款	-	2,081,206.20	-	2,081,206.20	-	往来	非经营性
	深圳爱淘苗电子商务科技有限公司	其他关联关系	其他应收款	15,000.00	-	-	-	15,000.00	往来	非经营性
	睢县汉缘生态环境建设管理有限公司	合营企业	其他应收款	-	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	往来	非经营性
	梅州市梅县区伟宏投资开发有限公司	其他关联关系	其他应收款	-	300,000.00	-	-	300,000.00	往来	非经营性
	抚州市抚河流域投资开发有限公司	其他关联关系	其他应收款	5,691.88	723,472.55	-	689,627.03	39,537.40	往来	非经营性

资金占用方类别	资金占用方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	年初占用资金余额	本年累计发生金额	占用资金利息	本年度偿还累计发生额	本年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联人及其附属企业	浙商铁汉(深圳)生态产业投资合伙企业(有限合伙)	联营企业	其他应收款	70,000.00	9,028,451.38	-	-	9,098,451.38	往来	非经营性
	深圳市铁汉人居环境科技有限公司	联营企业	其他应收款	3,556,527.57	-	-	3,556,527.57	-	往来	非经营性
	深圳市铁汉人居环境科技有限公司	联营企业	其他流动资产/应收利息	15,058,333.33	-	204,166.67	15,262,500.00	-	委托贷款	非经营性
<b>小 计</b>				<b>18,775,395.34</b>	<b>22,133,130.13</b>	<b>204,166.67</b>	<b>21,659,703.36</b>	<b>19,452,988.78</b>		
<b>总 计</b>				<b>469,359,274.06</b>	<b>5,573,430,430.16</b>	<b>7,250,283.78</b>	<b>4,867,781,880.44</b>	<b>1,182,258,107.56</b>		

法定代表人：刘水

主管会计工作的负责人：邓伟锋

会计机构负责人：潘静