



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(2020)第1299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”)2019年12月31日的合并及公司资产负债表、2019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2020年3月26日出具了报告号为普华永道中天审字(2020)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2019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(2020)第1299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 2019 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)

中国·上海市
2020年3月26日



注册会计师



李军

李军

注册会计师



宋以晶

宋以晶

天津创业环保集团股份有限公司 2019 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 2019 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	天津城市基础设施投资建设集团有限公司	最终控股公司	应收账款	38,362	89,822	-	(67,760)	60,424	应收委托运营收入	经营性往来
	天津城市基础设施投资建设集团有限公司	最终控股公司	应收账款	1,276	2,052	-	(3,328)	-	应收代建收入	经营性往来
	天津乐城置业有限公司	同一控制公司	应收账款	9,640	36,231	-	(41,221)	4,650	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
小计			49,679	128,105	-	(112,309)	65,475			

天津创业环保集团股份有限公司 2019 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 2019 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	2019 年 期初往来 资金余额	2019 年度往 来累计发生金 额(不含利息)	2019 年 度往来资 金的利息	2019 年度 偿还累计发 生金额	2019 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	曲靖创业水务有 限公司	子公司	其他非流动 资产	25,000	15,000	829	(25,829)	15,000	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	77,900	-	1,870	(79,770)	-	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	10,000	695	(16,695)	10,000	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	-	1,865	(51,865)	-	委托贷款	非经营性往来
	赤壁创业水务有 限公司	子公司	其他非流动 资产	26,000	-	1,252	(1,252)	26,000	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	20,000	1,651	(21,651)	34,000	委托贷款	非经营性往来
	德清创业水务有 限公司	子公司	其他非流动 资产	-	10,000	412	(412)	10,000	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	147,000	-	6,002	(6,002)	147,000	委托贷款	非经营性往来
	小计			375,900	55,000	14,576	(203,476)	242,000		

天津创业环保集团股份有限公司 2019 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 2019 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	2019 年期初往来资金余额	2019 年度往来累计发生金额(不含利息)	2019 年度往来资金的利息	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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	天津津宁创环水务有限公司	子公司	其他非流动资产	-	34,500	-	-	34,500	委托贷款	非经营性往来
	大连东方春柳水质净化有限公司	子公司	其他流动资产	-	6,000	82	(82)	6,000	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	其他流动资产	-	8,000	244	(8,244)	-	委托贷款	非经营性往来
	杭州天创水务有限公司	子公司	其他流动资产	-	37,000	447	(37,447)	-	委托贷款	非经营性往来
	天津津宁创环水务有限公司	子公司	其他流动资产	45,000	-	2,036	(47,036)	-	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	26,000	41,353	1,380	(27,380)	41,353	委托贷款	非经营性往来
	天津佳源兴创新能源科技有限公司	子公司	其他流动资产	20,000	-	440	(20,440)	-	委托贷款	非经营性往来
	小计			91,000	126,853	4,629	(140,629)	81,853		

天津创业环保集团股份有限公司 2019 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 2019 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	2019 年期初往来资金余额	2019 年度往来累计发生金额(不含利息)	2019 年度往来资金的利息	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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	汉寿天创水务有限公司	子公司	其他流动资产	-	48,990	822	(822)	48,990	委托贷款	非经营性往来
	山东创业环保科技有限公司	子公司	其他流动资产	-	24,750	407	(407)	24,750	委托贷款	非经营性往来
	洪湖市天创水务有限公司	子公司	其他流动资产	-	94,520	1,787	(92,647)	3,660	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	其他流动资产	-	45,000	446	(446)	45,000	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	177,190	308,248	4,992	(397,542)	92,888	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	-	1,152	(51,152)	-	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	50,410	2,276	(54,686)	50,410	委托贷款	非经营性往来
	小计			279,600	571,918	11,882	(597,702)	265,698		

天津创业环保集团股份有限公司2019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2019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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019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	武汉天创环保有限公司	子公司	其他流动资产	5,000	-	86	(5,086)	-	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	26,000	1,004	(22,004)	26,000	委托贷款	非经营性往来
	咸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	31,640	1,403	(33,043)	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	9,000	2,046	(134,631)	-	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	-	1,044	(77,044)	-	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	-	225	(6,120)	-	委托贷款	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	97,000	-	-	(80,000)	17,000	应收往来款	非经营性往来
	小计			360,120	66,640	5,808	(357,928)	74,640		
	总计			1,156,299	948,516	36,895	(1,412,044)	729,666		

本汇总表已于2020年3月26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: 