

**关于广西绿城水务股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于广西绿城水务股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资
金往来的专项说明

广西绿城水务股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关
联资金往来情况汇总表 1

关于广西绿城水务股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2020）第 450ZA5112 号

广西绿城水务股份有限公司全体股东：

我们接受广西绿城水务股份有限公司（以下简称“绿城水务公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了绿城水务公司 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、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2020）第 450ZA5897 号无保留意见审计报告。

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》（证监发（2003）56 号文）的要求，绿城水务公司编制了本专项说明所附的广西绿城水务股份有限公司 2019 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是绿城水务公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计绿城水务公司 2019 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。除了对绿城水务公司实施于 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2019 年度绿城水务公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供绿城水务公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师 
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT OF CHINA
中国注册会计师
31000840111

中国注册会计师 
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANT OF CHINA
中国注册会计师
庚华英
110101301319

二〇二〇年四月二十日

广西绿城水务股份有限公司2019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：广西绿城水务股份有限公司

单位：万元

其他关联资金往来名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2019年初往来资金余额	2019年度往来资金利息(如有)	2019年度偿还本金	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	母公司	应收账款	44.29		1.34	42.95	工程劳务收入	经营性往来
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	母公司	其他应收款	6,143.16	4.59	6,147.75	0.00	见备注	经营性往来
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	母公司	其他应收款	21.86			21.86	履约保证金	经营性往来
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	母公司	其他应收款	41.04		41.04	0.00	房屋租金	经营性往来
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	母公司	其他应收款	250.02		250.02	0.00	工程款	经营性往来
广西金水建设开发有限公司	母公司控制的公司	应收账款	52.64	123.07	143.75	31.96	渗沥液处理服务费	经营性往来
广西金水建设开发有限公司	母公司控制的公司	应收账款		3.23		3.23	工程劳务收入	经营性往来
总计			6,553.01	4.59	6,583.90	100.00		


备注：公司在履行与建宁集团签署的江南污水处理厂水质提标及三期工程建设用地《土地使用权转让合同》的过程中，使用银行贷款向建宁集团支付了第一期土地转让款6,143.16万元。因上述贷款约定用途为工程项目，贷款银行对支付土地款是否属于工程项目款提出异议要求整改。2018年底支付第二期土地款时，公司与建宁集团协商，在向建宁集团支付第二期土地款时一次性支付该项目土地转让价款总额12,286.32万元，由建宁集团退回6,143.16万元至原付款账户。建宁集团办理完成内部审批手续后，于2019年1月15日完成退款程序，该款在建宁集团存续期间的利息收入45,920.12元(含税)已全部支付给公司。

公司法定代表人：

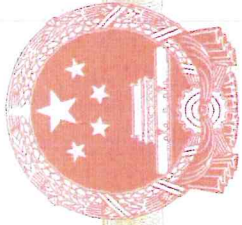
主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：


黄海印


李俊印


李俊



此件仅用于业务报告使用，复印无效。

营业执照

(副本) (20-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

统一社会信用代码

91110105592343655N

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 徐华

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。（下期出资时间为2020年12月31日。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。）

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



登记机关

2020年02月04日



会计师事务所 执业证书



名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：徐华

办公场所：北京市朝阳区建国门外大街22号泰康大厦

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010156

注册资本(出资额)：5000万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0130号

批准设立日期：2011-12-13

此件仅用于业务报告使用，复印无效。

证书序号：NO. 019877

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



北京市财政局
发证机关

二〇一七年三月一日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告
专用，复印无效。



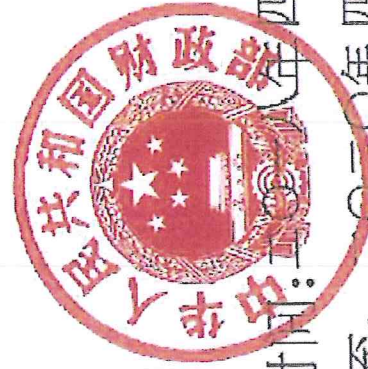
证书序号: 000487

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证监会审查，批准
致同会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：徐华



证书号：11

发证时间：2020年4月4日

证书有效期至：2020年4月4日



姓名 刘毅
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1975-06-04
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所
Working unit
身份证号码 450103197506041046
Identity card No.

证书编号: 310000840111
No. of Certificate 广西壮族自治区注册会
批准注册协会: 计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 始发 2006 12 15 日
Date of Issuance 换发 2017 04 19 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



2019年 5月 5日

瑞华会计师 事务所
CPAs
广西分所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年 12月 30日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同会计师 事务所
CPAs
广西分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年 12月 30日



姓名: 虔华美
 Full name: 虔华美
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1988-06-16
 Date of birth: 1988-06-16
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所
 Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所
 身份证号码: 450323198806160929
 Identity card No: 450323198806160929

证书编号: 110101301319
 No. of Certificate: 110101301319
 批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广西壮族自治区注册会计师协会
 发证日期: 2017 年 11 月 01 日
 Date of Issuance: 2017 年 11 月 01 日



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.

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师事务所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019 年 12 月 30 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

致同会计师事务所
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019 年 12 月 30 日



5 月 5 日