



关于侨银环保科技股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

华兴所(2020)审核字GD—058号

侨银环保科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了侨银环保科技股份有限公司(以下简称侨银环保)2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于2020年4月20日出具了华兴所(2020)审字GD—101号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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)的要求及参照深圳证券交易所《中小企业板信息披露业务备忘录第2号:定期报告披露相关事项(2019年1月修订)》的规定,侨银环保管理层编制了后附的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)。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是侨银环保管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计侨银环保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。除了对侨银环保实施2019年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解侨银环保的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

本专项说明仅供侨银环保年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件: 侨银环保科技股份有限公司 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。

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国福州市

中国注册会计师: 张 腾

中国注册会计师: 林泽琼

二〇二〇年四月二十日

附件:

侨银环保科技股份有限公司 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: 侨银环保科技股份有限公司

单位: 万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019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										
前大股东及其附属企业										
其他关联资金往来	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(如有)	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
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	广州侨银环境投资有限公司	全资子公司	其他应收款	225.00	10,680.76		419.44	10,486.32	往来款	非经营性往来
	云南侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	12,405.39	4,479.92	468.24	7,953.69	9,399.86	往来款	非经营性往来
	固始县侨盈环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	840.59	3,291.98	105.54	1,067.88	3,170.23	往来款	非经营性往来
	大名县侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,655.84	2,854.77		2,218.86	2,291.75	往来款	非经营性往来
	沧州侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款		7,137.52		4,869.86	2,267.66	往来款	非经营性往来
	安福侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	235.74	3,237.54	57.70	1,282.21	2,248.77	往来款	非经营性往来
	韶关市侨凯环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款		2,647.56	29.46	1,336.00	1,341.02	往来款	非经营性往来
	永丰侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款		2,531.01	33.41	1,253.41	1,311.01	往来款	非经营性往来
	习水侨盈环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	1,119.85	1,469.58	39.95	1,321.86	1,307.52	往来款	非经营性往来
	兴安侨盈环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	104.26	1,369.83		343.44	1,130.65	往来款	非经营性往来
	汕头市侨盈环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款		1,135.35	13.76	109.30	1,039.81	往来款	非经营性往来
	广州侨绿固废循环利用科技有限公司	非全资子公司	其他应收款		2,030.16	31.13	1,098.00	963.29	往来款	非经营性往来
	淮安侨凯环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款		168.72			168.72	往来款	非经营性往来
	靖安县侨环环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款		29.16	835.95	27.57	1.17	891.51	往来款

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	贵州侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	630.60	1,134.98		960.57	805.01	往来款	非经营性往来
	肇庆侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,172.07	4,405.43		4,813.00	764.50	往来款	非经营性往来
	韶关市侨睿环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款		2,005.10	18.20	1,285.44	737.86	往来款	非经营性往来
	昆明侨飞环保科技有限公司	非全资曾孙公司	其他应收款		9,837.68	0.01	9,260.65	577.04	往来款	非经营性往来
	池州侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	1,544.45	3,523.98	46.32	4,581.37	533.38	往来款	非经营性往来
	铅山县侨盈环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款		541.51	2.75	162.66	381.60	往来款	非经营性往来
	阜阳侨银环卫服务有限公司	全资子公司	其他应收款	39.42	215.60		8.32	246.70	往来款	非经营性往来
	衢州侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	192.43	1,256.85		1,217.68	231.60	往来款	非经营性往来
	阜阳侨易环境管理有限公司	全资子公司	其他应收款		269.64		70.00	199.64	往来款	非经营性往来
	玉山县侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	33.16	127.66	6.90	4.99	162.73	往来款	非经营性往来
	定远侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款		183.04		30.00	153.04	往来款	非经营性往来
	玉山县侨腾环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款		265.00	3.60	156.68	111.92	往来款	非经营性往来
	赣州侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	99.98	57.49		70.00	87.47	往来款	非经营性往来
	萍乡侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款		285.18	4.32	203.80	85.70	往来款	非经营性往来
	上饶市广丰区侨阳环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款		83.95	1.45		85.40	往来款	非经营性往来
	宜春侨银新富环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	2.30	1,040.33	0.04	969.77	72.90	往来款	非经营性往来
	长沙侨兴环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	222.26	188.08	9.01	151.94	267.41	往来款	非经营性往来
	兰州侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款		20.53	1.42		21.95	往来款	非经营性往来
	项城市侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	81.40	326.77		387.62	20.55	往来款	非经营性往来
	姚安县侨投环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款		40.75	0.35	24.74	16.36	往来款	非经营性往来
	广州侨银绿保生态科技有限公司	非全资子公司	其他应收款		16.00			16.00	往来款	非经营性往来
	青海侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	13.39			2.70	10.69	往来款	非经营性往来
旌德侨银环保科技有限责任公司	非全资子公司	其他应收款		15.70	0.05	5.59	10.16	往来款	非经营性往来	

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	广州启明投资有限公司	全资子公司	其他应收款	4.71	2.00			6.71	往来款	非经营性往来
	嵩明侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款		2.76	0.03	0.35	2.44	往来款	非经营性往来
	息烽侨银城乡市容管理有限公司	非全资子公司	其他应收款		1.90			1.90	往来款	非经营性往来
	高州侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	755.92		12.63	766.76	1.79	往来款	非经营性往来
	茂名市电白区侨银环保有限公司	非全资子公司	其他应收款	16.80			16.80		往来款	非经营性往来
	淮北侨银环保技术有限公司	全资子公司	其他应收款	2,634.77			2,634.77		往来款	非经营性往来
	习水侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	0.07	409.10		409.17		往来款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				24,059.56	70,127.66	913.84	51,470.49	43,630.57		

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：