

# 非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

---

侨银城市管理股份有限公司  
华兴专字[2021]21000760038 号

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·福建



# 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

### 关于侨银城市管理股份有限公司

### 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

华兴专字[2021]21000760038 号

侨银城市管理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城市管理股份有限公司(以下简称“侨银股份”)2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020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2021年3月29日出具了华兴审字[2021]21000760018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》的要求及参照深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南第22号——定期报告披露相关事宜》的规定,侨银股份管理层编制了后附的2020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、完整是侨银股份管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计侨银股份2020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。除了对侨银股份实施2020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股份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股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：侨银城市管理股份有限公司 2020 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)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国福州市

二〇二一年三月二十九日

附件：

## 侨银城市管理股份有限公司 2020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：侨银城市管理股份有限公司

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	2020年初占用资金 余额	2020年度占用累计 发生金额(不含利息)	2020年度占用资金 的利息(如有)	2020年度偿还累 计发生金额	2020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	2020年初往来资金 余额	2020年度往来累计 发生金额(不含利息)	2020年度往来资金 的利息(如有)	2020年度偿还累 计发生金额	2020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	10,486.31	9,888.90	-	753.28	19,621.93	往来款	非经营性往来
	广州侨银停车场服务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	10,080.24	75.53	-	10,155.77	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	9,399.85	88.00	506.25	887.10	9,107.00	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	1,307.52	7,930.74	200.36	2,389.51	7,049.11	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	3,170.22	1,243.16	244.21	22.47	4,635.12	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	963.28	3,317.10	141.07	-	4,421.45	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	2,248.77	944.65	119.87	1,279.11	2,034.18	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	1,039.82	1,893.76	25.04	987.01	1,971.61	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	924.67	4,630.76	-	3,671.10	1,884.33	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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	韶关市侨睿环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	737.86	3,389.45	55.40	2,479.47	1,703.24	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	2,291.74	1,601.20	-	2,240.38	1,652.56	往来款	非经营性往来
	靖安县侨兴环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	891.51	635.70	82.64	2.76	1,607.09	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	1.91	3,126.62	7.38	2,088.57	1,047.34	往来款	非经营性往来
	大连侨银市容环境服务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,025.63	-	-	1,025.63	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	-	4,442.06	-	3,660.92	781.14	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	1,311.01	758.36	73.05	1,374.40	768.02	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	1,130.64	897.20	-	1,466.64	561.20	往来款	非经营性往来
	贵州侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	805.01	765.29	-	1,042.84	527.46	往来款	非经营性往来
	韶关市侨胜环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	1,843.49	5.23	1,319.59	529.13	往来款	非经营性往来
	广州侨飞环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	493.32	-	12.68	480.64	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	246.70	282.51	-	78.82	450.39	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	72.90	876.69	16.03	524.57	441.05	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	317.00	17.67	5.13	345.54	往来款	非经营性往来
	阜阳侨银环境管理有限公司	全资子公司	其他应收款	199.64	257.98	-	154.38	303.24	往来款	非经营性往来
	昆明侨腾环保科技有限公司	非全资孙公司	其他应收款	-	293.58	0.15	5.12	288.61	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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	肇庆侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	764.50	4,607.68	-	5,089.54	282.64	往来款	非经营性往来
	广州增城侨鸿环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,023.60	-	748.12	275.48	往来款	非经营性往来
	广州侨盈环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	306.41	-	37.05	269.36	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	267.41	7.35	13.67	13.23	275.20	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	162.74	21.64	14.30	2.31	196.37	往来款	非经营性往来
	广州侨银正信环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	185.94	1.71	11.93	175.72	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	85.70	403.85	7.22	362.07	134.70	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	153.04	2,297.32	-	2,333.34	117.02	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	111.92	5.43	8.79	0.44	125.70	往来款	非经营性往来
	沧州侨腾环保科技有限公司	全资孙公司	其他应收款	-	191.98	-	100.00	91.98	往来款	非经营性往来
	保定侨盈环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	89.23	-	0.15	89.08	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	2.44	78.05	3.36	-	83.85	往来款	非经营性往来
	侨银再生资源(运城)有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	45.93	0.07	11.85	34.15	往来款	非经营性往来
	全州市侨盈环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	26.86	-	-	26.86	往来款	非经营性往来
	广州腾达供应链有限公司	全资子公司	其他应收款	-	5,420.22	-	5,396.59	23.63	往来款	非经营性往来
	太原侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	17.98	-	0.23	17.75	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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	廉江侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	16.68	-	-	16.68	往来款	非经营性往来
	广州启明投资有限公司	全资子公司	其他应收款	6.71	8.90	-	-	15.61	往来款	非经营性往来
	安福侨睿生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	11.77	-	-	11.77	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	10.69	-	-	-	10.69	往来款	非经营性往来
	瑞安侨盈环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	8.15	-	-	8.15	往来款	非经营性往来
	广州侨银生活服务有限公司天津分公司	全资子公司	其他应收款	-	0.99	-	-	0.99	往来款	非经营性往来
	广州侨银生活服务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	0.92	-	0.09	0.83	往来款	非经营性往来
	福州侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	0.10	-	-	0.10	往来款	非经营性往来
	凭祥市琅科资源循环利用服务技术有限公司	全资子公司	其他应收款	-	0.91	-	0.91	-	往来款	非经营性往来
	芷江侗族自治县侨银环保有限责任公司	非全资子公司	其他应收款	-	5.50	-	5.50	-	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	21.95	-	0.52	22.47	-	往来款	非经营性往来
	抚顺市子公司	全资子公司	其他应收款	-	14.34	-	14.34	-	往来款	非经营性往来
	韶关市侨盈环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	50.00	-	50.00	-	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	16.36	265.10	0.55	282.01	-	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	85.39	6.26	3.88	95.53	-	往来款	非经营性往来
	广州银利环境服务有限公司	非全资孙公司	其他应收款	-	2,000.05	-	2,000.05	-	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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	峡江侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	0.01	-	-	0.01	-	往来款	非经营性往来
	韶关市侨飞环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	93.91	0.35	93.91	0.35	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	87.46	21.78	-	109.24	-	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	-	420.33	1.29	420.33	1.29	往来款	非经营性往来
	旌德侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	10.16	500.29	4.94	510.45	4.94	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	20.55	232.81	-	253.36	-	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	1,341.03	2,323.61	37.84	3,702.47	0.01	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	381.60	1,232.01	10.02	1,623.63	-	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	533.38	4,823.10	60.35	5,383.11	33.72	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	577.04	16,694.28	0.03	17,271.34	0.01	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	231.60	755.12	-	986.72	-	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	1.79	3,209.47	0.04	3,211.30	-	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	2,267.66	6,053.90	-	8,321.56	-	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										
<b>总计</b>				44,386.49	114,503.14	1,738.81	84,911.03	75,717.41		

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：