

成都市兴蓉环境股份有限公司
2020 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-4



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于成都市兴蓉环境股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2021CDAA20087

成都市兴蓉环境股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了成都市兴蓉环境股份有限公司(以下简称兴蓉环境公司)2020年度财务报表,包括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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2021年4月20日出具了XYZH/2021CDAA20085号无保留意见的审计报告。

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,以及深圳证券交易所相关披露的要求,兴蓉环境公司编制了本专项说明所附的兴蓉环境公司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(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是兴蓉环境公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计兴蓉环境公司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。

除对兴蓉环境公司2020年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计兴蓉环境公司2020年度财务报表时兴蓉环境公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解兴蓉环境公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供兴蓉环境公司为 2020 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宋朝学

中国注册会计师：王翔君

中国 北京

二〇二一年四月二十日

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

上市公司名称：成都市兴蓉环境股份有限公司

单位：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年期初占用资金 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年期末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
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	2020年期初占用资金 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年期末占用资金 余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	成都环境投资集团有限公司	母公司及最终控制方	预付款项	153,672.75	2,258,655.36		2,214,703.61	197,624.50	预付房租	经营性往来
	成都汇锦实业发展有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	预付款项	996,109.56	221,751.45		1,217,861.01		预付房租	经营性往来
	成都环境投资集团有限公司	母公司及最终控制方	应收账款		109,783,276.12		69,432,744.19	40,350,531.93	应收探测、设计费	经营性往来
	成都环境工程建设有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收账款	70,483,682.86	21,259,216.11		50,294,237.67	41,448,661.30	应收基建工程款、设备款	经营性往来
	成都兴蓉环保科技股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收账款	2,850,315.93	-590,309.10		2,102,396.94	157,609.89	应收基建工程款	经营性往来
	成都兴蓉环保科技股份有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收账款	27,295,656.48			23,986,899.01	3,308,757.47	应收垃圾渗滤液处置费	经营性往来
	成都兴蓉市政设施管理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收账款	10,923,616.20			10,923,616.20		应收探测费	经营性往来
	成都市李家岩开发有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收账款	129,614.34			118,800.00	10,814.34	应收探测费	经营性往来
	简阳市环沱排水有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	应收账款		17,570,091.70			17,570,091.70	应收委托运营服务费	经营性往来
	成都环境投资集团有限公司	母公司及最终控制方	其他应收款	780,000.00	34,370.00			814,370.00	应收租房押金、保证金	经营性往来
	成都环境投资集团有限公司	母公司及最终控制方	其他应收款	107,040.01	120,832.75		208,728.00	19,144.76	应收房租	经营性往来
	成都兴蓉市政设施管理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	其他应收款	68,640.00	77,168.01		133,848.01	11,960.00	应收房租	经营性往来
	成都兴蓉市政设施管理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	其他应收款	2,330,000.00			800,000.00	1,530,000.00	应收保证金	经营性往来
	成都青白江区成环水务有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	其他应收款		162,269.02			162,269.02	应收培训费	经营性往来
	成都环境建设管理有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	其他非流动资产	95,586.55	10,756,186.17		713,398.73	10,138,373.99	预付监理费	经营性往来
	成都环境创新科技有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	其他非流动资产		1,173,750.00			1,173,750.00	预付信息化建设款	经营性往来
成都环境工程建设有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	其他非流动资产	7,667,563.03			7,667,563.03		预付工程款	经营性往来	
小计				123,881,497.71	162,827,257.59		169,814,796.40	116,893,958.90		

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

上市公司名称：成都市兴蓉环境股份有限公司

单位：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	2020年期初占用资金 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年期末占用资金 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	成都市兴蓉万兴环保发电有限公司	子公司	其他应收款	20,650.99				20,650.99	注1	非经营性往来
	西安兴蓉环境发展有限责任公司	子公司	其他应收款						注1	非经营性往来
	成都市自来水有限责任公司	子公司	其他应收款	20,323,686.63	49,410,134.65		60,635,404.73	9,098,416.55	注1	非经营性往来
	成都市排水有限责任公司	子公司	其他应收款	18,729.43	8,152.15		13,030.25	13,851.33	注1	非经营性往来
	巴中兴蓉环境有限责任公司	子公司	其他应收款	5,029,568.99	420,625.66		443,693.94	5,006,500.71	注1	非经营性往来
	成都市兴蓉隆丰环保发电有限公司	子公司	其他应收款						注1	非经营性往来
	成都市兴蓉再生能源有限公司	子公司	其他应收款	77,478.53	40,000.00		40,000.00	77,478.53	注1	非经营性往来
	成都环境水务建设有限公司	子公司	其他应收款	181,244.42	8,000.00		8,000.00	181,244.42	注1	非经营性往来
	沛县兴蓉水务发展有限公司	子公司	其他应收款	437,016.21	790,764.75		1,040,997.95	186,783.01	注1	非经营性往来
	成都市西汇水环境有限公司	子公司	其他应收款	10,405,358.18	1,608,144.63		8,869,250.03	3,144,252.78	注1	非经营性往来
	四川阿坝州兴蓉环境有限公司	子公司	其他应收款	198,527.29	1,173,589.97		1,290,721.25	81,396.01	注1	非经营性往来
	成都市温江兴蓉柳投环保工程有限公 司	子公司	其他应收款	1,410,633.60	314,507.29			1,725,140.89	注1	非经营性往来
	深圳市兴蓉环境发展有限责任公司	子公司	其他应收款	425,076.63	657,536.70		841,566.27	241,047.06	注1	非经营性往来
	兰州兴蓉环境发展有限责任公司	子公司	其他应收款	129,831.48	380,702.65		416,517.03	94,017.10	注1	非经营性往来
	银川兴蓉环境发展有限责任公司	子公司	其他应收款		411,343.21		326,303.14	85,040.07	注1	非经营性往来
	宁夏宁东兴蓉水处理有限责任公司	子公司	其他应收款	362,864.01	536,469.90		800.00	898,533.91	注1	非经营性往来
	成都空港新城水务投资有限公司	子公司	其他应收款	276,074.88	1,890,502.83			2,166,577.71	注1	非经营性往来
	成都市双流区航空港成环水务有限责 任公司	子公司	其他应收款		290,000.00			290,000.00	注1	非经营性往来
	成都市新蓉环境有限公司	子公司	其他应收款		1,167,175.11		1,020,537.64	146,637.47	注1	非经营性往来
	成都兴蓉沱源自来水有限责任公司	子公司	其他应收款		446,999.41		370,352.97	76,646.44	注1	非经营性往来
海南兴蓉环境发展有限责任公司	子公司	其他应收款		382,500.49		382,500.49		注1	非经营性往来	
新津县成环水务有限责任公司	子公司	其他应收款		333,682.43			333,682.43	注1	非经营性往来	
巴中兴蓉环境有限责任公司	子公司	其他流动资产	111,346,712.32		3,784,999.98	1,561,384.43	113,570,327.87	注2	非经营性往来	
西安兴蓉环境发展有限责任公司	子公司	其他流动资产		15,000,000.00	393,312.50	393,312.50	15,000,000.00	注3	非经营性往来	
沛县兴蓉水务发展有限公司	子公司	其他流动资产		30,000,000.00	101,500.00	30,101,500.00		注4	非经营性往来	
成都蓉实环境科技有限公司	子公司	其他流动资产	46,997,418.00	3,060,000.00	2,689,740.00		52,747,158.00	注5	非经营性往来	
兰州兴蓉环境发展有限责任公司	子公司	其他流动资产	100,000,000.00		4,344,562.48	19,344,562.48	85,000,000.00	注6	非经营性往来	
成都市自来水有限责任公司	子公司	债权投资、一年内 到期的非流动资产	253,675,573.80		10,540,474.29	10,125,000.00	254,091,048.09	注7	非经营性往来	
成都市排水有限责任公司	子公司	债权投资、一年内 到期的非流动资产	229,926,466.55		9,553,675.08	9,177,097.50	230,303,044.13	注7	非经营性往来	

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

上市公司名称：成都市兴蓉环境股份有限公司

单位：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	2020年期初占用资金 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年期末占用资金 余额	往来形成原因	往来性质
	成都市兴蓉万兴环保发电有限公司	子公司	债权投资、一年内 到期的非流动资产	4,913,114.75			4,913,114.75		注7	非经营性往来
	成都市兴蓉隆丰环保发电有限公司	子公司	债权投资、一年内 到期的非流动资产	119,012,204.43		5,355,654.42	124,367,858.85		注8	非经营性往来
	巴中兴蓉环境有限责任公司	子公司	债权投资、一年内 到期的非流动资产	10,079,623.08		442,551.96	2,462,801.71	8,059,373.33	注8	非经营性往来
	成都市兴蓉再生能源有限公司	子公司	债权投资、一年内 到期的非流动资产	56,147,436.09		2,330,516.63	2,296,000.00	56,181,952.72	注9	非经营性往来
	成都环境水务建设有限公司	子公司	债权投资、一年内 到期的非流动资产	131,344,895.11		5,451,744.28	5,371,000.00	131,425,639.39	注9	非经营性往来
	成都市自来水有限责任公司	子公司	债权投资、一年内 到期的非流动资产	303,797,734.52		12,305,977.82	316,103,712.34		注9	非经营性往来
	成都市排水有限责任公司	子公司	债权投资、一年内 到期的非流动资产	10,026,327.88		416,163.69	410,000.00	10,032,491.57	注9	非经营性往来
	成都市排水有限责任公司	子公司	债权投资、一年内 到期的非流动资产	910,073,095.74		35,246,702.90	32,569,836.07	912,749,962.57	注10	非经营性往来
	成都市自来水有限责任公司	子公司	债权投资、一年内 到期的非流动资产	42,415,546.66		498,976.67	4,300,369.99	38,614,153.34	注11	非经营性往来
	沛县兴蓉水务发展有限公司	子公司	债权投资、一年内 到期的非流动资产	496,063,185.49		4,859,629.47	12,659,169.13	488,263,645.83	注12	非经营性往来
	成都市兴蓉万兴环保发电有限公司	子公司	债权投资、一年内 到期的非流动资产	205,580,601.08		9,499,999.99	8,513,661.19	206,566,939.88	注13	非经营性往来
	沛县兴蓉水务发展有限公司	子公司	债权投资、一年内 到期的非流动资产		550,000,000.00	7,795,070.68	247,613.21	557,547,457.47	注14	非经营性往来
	成都市西汇水环境有限公司	子公司	债权投资、一年内 到期的非流动资产		220,000,000.00	3,106,478.26	101,584.91	223,004,893.35	注14	非经营性往来
	新津县成环水务有限责任公司	子公司	债权投资、一年内 到期的非流动资产		330,000,000.00	5,915,983.34		335,915,983.34	注15	非经营性往来
	石家庄兴蓉环境发展有限责任公司	子公司	债权投资、一年内 到期的非流动资产		274,400,000.00	354,433.33		274,754,433.33	注16	非经营性往来
	四川阿坝州兴蓉环境有限公司	子公司	债权投资、一年内 到期的非流动资产		15,300,000.00	290,891.25	92,654.25	15,498,237.00	注17	非经营性往来
小计				3,070,696,676.77	1,498,030,831.83	125,279,039.02	660,811,909.00	4,033,194,638.62		
关联自然人及其控 制的法人										
小计										
其他关联人及其附 属企业	拉合尔兴中再生能源有限公司	联营企业	其他应收款	625,594.45				625,594.45	注18	非经营性往来
小计				625,594.45				625,594.45		
总计				3,195,203,768.93	1,660,858,089.42	125,279,039.02	830,626,705.40	4,150,714,191.97		

企业负责人：李本文

主管会计工作的负责人：刘杰

会计机构负责人：范峒彤

附件一

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

上市公司名称：成都市兴蓉环境股份有限公司

单位：元

注1：为子公司代垫的工资、福利、社保等费用和其他支出。

注2：（1）2020年3月，本公司与巴中兴蓉环境有限责任公司（以下简称“巴中兴蓉公司”）签订《资金借款合同展期合同》，借款金额10,000.00万元，双方一致同意将主合同第二条“借款期限：不超过六个月，自2019年9月10日至2020年3月9日止”修改为“借款期限：不超过壹年半，自2019年9月10日至2021年3月9日”，借款利率执行原借款合同年利率4.35%；（2）2020年12月，本公司与巴中兴蓉公司签订《资金借款合同补充协议（二）》，双方一致同意将主合同第二条“借款期限一年”修改为“本合同项下借款期限为：三年”，本次展期金额为1,000.00万元，执行年利率4.35%。截至2020年12月31日，巴中兴蓉公司尚未归还上述借款余额为11,000.00万元，利息为357.03万元。

注3：2020年5月，本公司与西安兴蓉环境发展有限责任公司（以下简称“西安兴蓉公司”）签订《资金借款合同》，借款金额为3,000.00万元，2020年5月26日本公司向西安兴蓉公司发放借款1,500.00万元，借款期限一年，借款利率为年利率4.35%。截至2020年12月31日，西安兴蓉公司尚未归还借款余额为1,500.00万元。

注4：2020年7月，本公司与沛县兴蓉水务发展有限公司（以下简称“沛县兴蓉公司”）签订《资金借款合同》，借款金额为3,000.00万元，借款期限6个月，借款利率为年利率4.35%。截至2020年12月31日，沛县兴蓉公司已归还该笔借款。

注5：（1）2020年12月，本公司与成都蓉实环境科技有限公司签订（以下简称“蓉实环境公司”）签订《资金借款合同补充协议（一）》，双方一致同意将主合同第二条“借款期限一年”修改为“本合同项下借款期限：两年”，原债务金额为612.00万元，借款利率执行原合同年利率5.40%；（2）2020年12月，本公司与蓉实环境公司签订《资金借款合同补充协议（一）》，双方一致同意将主合同第二条“借款期限一年”修改为“本合同项下借款期限：两年”，原债务金额为4,080.00万元，借款利率执行原合同年利率5.40%；（3）2019年12月，本公司与蓉实环境公司签订《资金借款合同》，借款金额6,757.50万元，借款期限一年，借款利率为年利率5.40%，2020年4月，本公司已向蓉实环境公司发放借款306.00万元。截至2020年12月31日，蓉实环境公司尚未归还借款余额为4,998.00万元，利息为276.72万元。

注6：2020年10月，本公司与兰州兴蓉环境发展有限责任公司（以下简称“兰州兴蓉公司”）签订《流动资金借款合同补充协议（六）》，对尚未归还的借款10,000.00万元，双方一致同意将主合同第二条“借款期限：60个月”修改为“借款期限：72个月”。2020年10月，兰州兴蓉公司归还借款1,500.00万元，截至2020年12月31日，兰州兴蓉公司尚未归还借款余额为8,500.00万元。

注7：本公司发行的“16兴蓉01”公司债主要分配给下属子公司使用，相应利息由各子公司承担。截至2020年12月31日，本公司“16兴蓉01”公司债发行后分配给子公司使用的资金余额为47,659.50万元，利息为779.91万元。

注8：2017年第一期中期票据发行后分配给子公司使用的中期票据资金余额为800.00万元，利息为5.94万元。

注9：2018年第一期中期票据发行后分配给子公司使用的中期票据资金余额为1,9700.00万元，利息为64.01万元。

注10：2020年绿色债一期、二期发行后分配给成都市排水有限责任公司使用的绿色债资金余额为90,000.00万元，利息为1,275.00万元。

注11：2016年7月，本公司与国开基金公司、国家开发银行股份有限公司共同签署《国开发展基金股东借款合同》，由国开基金公司通过国家开发银行股份有限公司向本公司发放5,000万元委托贷款，专项用于成都市自来水有限责任公司郫县自来水水七厂二期工程项目资本金投入。委托贷款期限15年，即从2016年7月21日起，至2031年7月21日止。委托贷款利息执行固定利率，年利率1.20%。截至2020年12月31日，该笔借款余额为3,860.00万元，利息为1.42万元。

注12：2016年9月，本公司与沛县兴蓉公司签订《资金借款合同》，本公司向沛县兴蓉公司发放借款4.85亿元，借款期限暂定为一年，若展期则自动转为下一年度贷款，总期限为5年，借款利率为贷款实际发放日中国人民银行公布实施的同期同档次基准贷款利率下浮15%。截至2020年12月31日，沛县兴蓉公司尚未归还借款余额为48,500.00万元，利息为326.36万元。

注13：2020年5月，本公司与成都市兴蓉万兴环保发电有限公司（以下简称“万兴公司”）签订《资金借款合同》，借款金额2.00亿元，借款期限不超过三年，自2020年5月31日起至2022年5月30日止，借款利率为年利率4.75%。截至2020年12月31日，万兴公司尚未归还借款余额为20,000.00万元，利息为656.69万元。

注14：本公司发行的“20兴蓉01”公司债主要分配给下属子公司使用，相应利息由各子公司承担。截至2020年12月31日，本公司“20兴蓉01”公司债发行后分配给子公司使用的资金余额为77,000.00万元，利息为1,055.24万元。

注15：2020年7月，本公司与天津县成环水务有限责任公司（以下简称“天津成环水务”）签订《资金借款合同》，借款金额为33,000.00万元，借款期限五年，借款利率为年利率5.29%。截至2020年12月31日，天津成环水务尚未归还借款余额为33,000.00万元，利息为591.60万元。

注16：2020年12月，本公司与石家庄兴蓉环境发展有限责任公司（以下简称“石家庄兴蓉”）签订《资金借款合同》，借款金额为27,440.00万元，借款期限五年，借款利率为年利率4.65%。截至2020年12月31日，石家庄兴蓉尚未归还借款余额为27,440.00万元，利息为35.44万元。

注17：2020年8月，本公司与四川阿坝州兴蓉环境有限公司（以下简称“阿坝兴蓉公司”）签订《资金借款合同》，借款金额为1,530.00万元，借款期限三年，借款利率为年利率5.07%。截至2020年12月31日，阿坝兴蓉尚未归还借款余额为1,530.00万元，利息为19.82万元。

注18：本公司与拉合尔兴中再生能源有限公司签订《借款协议》及《借款协议补充协议》，本公司借款给拉合尔兴中再生能源有限公司24.50万美元，2017年支付人民币334,028.10元，2018年支付人民币291,566.35元，借款期限为1年，可提前归还或展期，借款年利率4.35%。截至2020年12月31日，该笔借款余额为62.56万元。