



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

关于内蒙古西水创业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告

中国·北京
BEIJING CHINA

目 录

1、专项审核报告	1
2、附表	3

关于内蒙古西水创业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中审亚太审字（2021）010194-6 号

内蒙古西水创业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了内蒙古西水创业股份有限公司（以下简称“西水股份”）2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照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印发的《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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是西水股份管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

除审计报告无法表示意见所列事项外，我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计西水股份 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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解西水股份 2020 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供西水股份 2020 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十八日

附表

上市公司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：内蒙古西水创业股份有限公司

金额单位：人民币万元

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										
上市公司的子公司 及其附属企业	包头市岩华投资管理有限公司	子公司	其他应收款	3,086.98	605.00		600.00	3,091.98		非经营性往来
	包头市岩华贸易有限公司	子公司	其他应收款	4,142.47	10,160.00		8,570.00	5,732.47		非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附 属企业										
总计	-	-	-	7,229.44	10,765.00		9,170.00	8,824.44	-	-

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：