

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情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：广西绿城水务股份有限公司

审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：86（10）85665588

## 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（2023）第 450A007490 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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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（2023）第 450A010276 号无保留意见审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等有关规定，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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二三年四月十三日



广西绿城水务股份有限公司2022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

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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	无									非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业	无									非经营性占用
小计										
总计										
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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022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	南宁市排水有限责任公司	母公司控制的公司	应收账款	10.93				10.93	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	应收账款		2.40		1.92	0.48	水表检测收入	经营性往来
	南宁建宁水务投资集团有限责任公司	母公司	合同资产	10.41			2.40	8.01	工程劳务收入	经营性往来
	南宁水城旅游开发有限公司	母公司控制的公司	合同资产	0.57				0.57	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	预付款项		0.50			0.50	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	21.96				21.96	履约保证金	经营性往来
	南宁市排水有限责任公司	母公司控制的公司	其他应收款	50.97			50.87	0.00	工程迁改款	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	其他应收款	128.41			128.41	0.00	工程款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	无								非经营性往来	
关联自然人	无								非经营性往来	
其他关联方及其附属企业	无								非经营性往来	
总计				223.05	2.90	0.00	183.60	42.35		

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：



## 附表 2

## 关于广西绿城水务股份有限公司

## 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额(不含利息)	2022 年度占用资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
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系	上市公司核算的会计科目	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息(如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 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	南宁市排水有限责任公司	母公司控制的公司	应收账款	10.93				10.93	工程劳务收入	经营性往来



										往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	223.05	2.90		183.60	42.35	/	/



统一社会信用代码

91110105592343655N

此件仅供业务报告使用，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



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 李惠琦

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。（市场主体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；不得从事国家和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



2022 年 03 月 10 日

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

国家企业信用信息公示系统网址：



证书序号：0014469

此件仅用于业务报告使用，复印无效



# 会计师事务所 执业证书

名称：同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

## 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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



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(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  
 Date of issuance 换发 2017 04 19

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.



刘毅的车检二维码



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 3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 3日



姓名: 庾华英  
 Full name: 庾华英  
 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: 450323198806160099  
 Identity card No.: 450323198806160099

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  
 注册日期: 2017 11 01  
 Registration Date: 2017 11 01

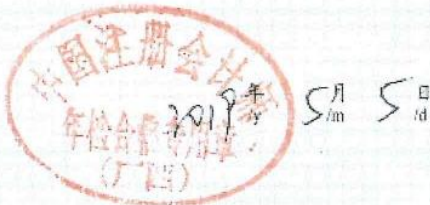


年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



庾华英的年检二维码



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  
 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

此件仅供业务报告使用, 复印无效。