

江西洪城水业股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用  
资金情况审核报告

大信专审字[2016]第 6-00020 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

防伪条形码：



07912016040013433771

防伪编号： 07912016040013433771  
报告文号： 大信专审字【2016】第6-00020号  
委托单位： 江西洪城水业股份有限公司  
事务所名称： 大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
报告日期： 2016-04-28  
报备时间： 2016-04-28 10:38  
被审单位所在地： 南昌  
签名注册会计师： 冯丽娟  
涂卫兵

## 江西洪城水业股份有限公司

### 其它鉴证报告

事务所名称： 大信会计师事务所（特殊普通合伙）  
事务所电话： 010-82330558  
传 真： 010-82327668  
通讯地址： 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层  
电 子 邮 件： [daxinjiangxi@163.com](mailto:daxinjiangxi@163.com)  
事务所网址：

---

如对上述报备资料有疑问的,请与江西省注册会计师协会联系。  
防伪查询电话： 0791-86237144  
防伪查询网址： <http://www.jxicpa.org.cn>



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
1 Zhichun Road,Haidian Dis  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2016]第6-00020号

江西洪城水业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了江西洪城水业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2015年12月31日合并及母公司资产负债表和2015年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司2015年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

### 一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及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）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们责任是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的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，计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

### 三、审核意见

我们认为，贵公司编制的2015年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
1 Zhichun Road,Haidian Dis  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

#### 四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2015 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年四月二十八日

## 2015年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

单位名称：江西洪城水业股份有限公司

单位：人民币元

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	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用资金利息	2015年度偿还累计发生金额	2015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										
资金占用方类别	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	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用资金利息	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	南昌市政公用投资控股有限责任公司	实际控制人	其他应收款	138,690.58	-		-	138,690.58	托管收益	经营性占用
	南昌市政公用投资控股有限责任公司	实际控制人	应收账款	1,191,118.88	232,400.00		387,319.10	1,036,199.78	工程款	经营性占用
	南昌市燃气集团有限公司	实际控制人子公司	应收账款	639,347.15	3,035,433.42		2,894,780.57	780,000.00	劳务费	经营性占用
	江西大道建设有限公司	实际控制人孙公司	应收账款	22,373,000.00	82,475,984.42		19,495,030.15	85,353,954.27	工程款	经营性占用
	江西大道建设有限公司	实际控制人孙公司	其他应收款	-	88,000.00		-	88,000.00	押金	经营性占用
	南昌水业集团有限责任公司	母公司	其他应收款	596,813.65	149,556.49		134,254.76	612,115.38	托管收益及往来	经营性占用
	南昌水业集团有限责任公司	母公司	应收账款	-	79,033.49		-	79,033.49	工程款	经营性占用
	安义县自来水有限责任公司	母公司子公司	应收账款	1,350,000.00	-		-	1,350,000.00	工程款	经营性占用
	南昌市琴源山庄有限责任公司	母公司子公司	应收账款	478,800.00			454,860.00	23,940.00	货款	经营性占用
	南昌洪崖环保有限责任公司	母公司孙公司	应收账款	191.94	6,707,227.87		6,031,548.00	675,871.81	货款	经营性占用
	南昌蓝天碧水瑶湖污水处理有限责任公司	母公司孙公司	应收账款	-	24,122,272.16		10,966,626.41	13,155,645.75	工程款	经营性占用
	小计			26,767,962.20	116,889,907.85		40,364,418.99	103,293,451.06		

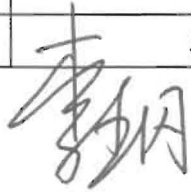
## 2015年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

单位名称：江西洪城水业股份有限公司

单位：人民币元

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	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用资金利息	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	温州洪城水业环保有限公司	子公司	持有至到期投资	39,616,944.44	6,000,000.00	2,667,916.66	42,266,527.77	6,018,333.33	委托贷款及利息	非经营性占用
	南昌市湾里自来水有限责任公司	子公司	其他应收款	1,522,675.03		14,000.00	1,014,000.00	522,675.03	借款及利息	非经营性占用
	萍乡市洪城水业环保有限责任公司	子公司	其他应收款	10,560,000.00	-	482,360.63	482,360.63	10,560,000.00	借款及利息	非经营性占用
	南昌市朝阳污水处理环保有限公司	子公司	其他应收款	-	13,303,564.25		3,303,564.25	10,000,000.00	往来款	非经营性占用
	温州清波污水处理有限公司	子公司	持有至到期投资	4,087,480.00	510,000.00	176,980.63	4,263,782.75	510,677.88	委托贷款及利息	非经营性占用
	南昌市自来水工程有限责任公司	孙公司	其他应收款	12,198,439.64	10,489,170.24		7,183,495.84	15,504,114.04	往来款	非经营性占用
	南昌绿源给排水工程设计有限公司	子公司	其他应收款	-	1,559,990.04		1,559,990.04	-	往来款	非经营性占用
	江西洪城水业环保有限公司	子公司	其他应收款	183,618,641.6	3,982,608.09	9,653,541.67	28,636,149.76	168,618,641.62	借款及股权转让款	非经营性占用
	小计			251,604,180.7	35,845,332.62	12,994,799.59	88,709,871.04	211,734,441.90		
其他关联人及其附属企业	南昌双港供水有限公司	合营公司	应收账款	1,017,209.89	-		500,000.00	517,209.89	工程款	经营性占用
	南昌双港供水有限公司	合营公司	持有至到期投资	3,808,850.12		225,356.11	626,214.20	3,407,992.03	委托贷款及利息	非经营性占用
	南昌双港供水有限公司	合营公司	其他应收款	375,296.64	2,890,642.21		2,840,611.53	425,327.32	技术支持费	经营性占用
	江苏兆盛环保股份有限公司	孙公司股东	预付账款	-	206,500.00		206,500.00	-	货款	经营性占用
	江苏兆盛环保股份有限公司	孙公司股东	其他应收款	-	4,320,000.00		4,320,000.00	-	往来款	非经营性占用
	江苏兆盛环保股份有限公司	孙公司股东	应收账款	-	34,457,902.54		25,419,297.44	9,038,605.10	货款	经营性占用
	凌志环保股份有限公司	孙公司股东的母公司	应收账款	313,100.00	717,883.40		-	1,030,983.40	货款	经营性占用
小计			5,514,456.65	42,592,928.15	225,356.11	33,912,623.17	14,420,117.74			
	总计			283,886,599.58	195,328,168.62	13,220,155.70	162,986,913.20	329,448,010.70		

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

