

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  
汇总表的专项审核报告

瑞华核字[2019]45030003号

目 录

1、 专项审核报告 .....	1
2、 附表 .....	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层

Postal Address: 9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

## 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 的专项审核报告

瑞华核字【2019】45030003 号

广西绿城水务股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了广西绿城水务股份有限公司（以下简称“绿城水务”）2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《广西绿城水务股份有限公司 2018 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”）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、完整的审核证据是绿城水务管理层的责任，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。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计绿城水务 2018 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。

为了更好地理解绿城水务 2018 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。



本审核报告仅供绿城水务 2018 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



傅虹

中国注册会计师：



郭华英

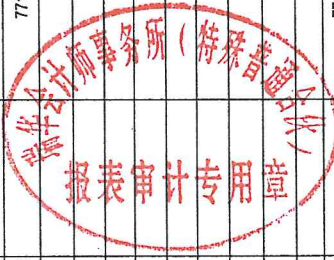
2019年4月16日

附表

广西绿城水务股份有限公司  
2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

编制单位：广西绿城水务股份有限公司	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	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	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
小计											非经营性占用
前大股东及其附属企业											非经营性占用
小计											非经营性占用
总计											
其它关联资金往来			往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额（不含利息）	报告期往来资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	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		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	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额（不含利息）	报告期往来资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
		南宁建宁水务投资集团有限责任公司	母公司	应收账款	44.29				44.29	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	其他应收款		6,143.16			6,143.16	见附注	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	21.86				21.86	履约保证金	经营性往来
		广西金水建设开发有限公司	母公司控制的公	应收账款	198.93	625.39		771.68	52.64	垃圾渗沥液、泥水处理服务	经营性往来
小计					265.08	6,768.55		771.68	6,261.95		
上市公司的子公司及其附属企业											非经营性往来
小计											非经营性往来
关联自然人											非经营性往来
小计											非经营性往来
其他关联方及其附属企业											非经营性往来
小计											非经营性往来
总计					265.08	6,768.55		771.68	6,261.95		



附注：公司在履行与建宁集团签署的江南污水处理三期工程建设用地《土地使用权转让合同》的过程中，使用银行贷款向建宁集团支付了第一期土地转让款6,143.16万元。因上述贷款约定用途为工程项目，贷款银行对支付土地款是否属于工程项目款提出异议要求整改。2018年底支付第二期土地款时，公司与建宁集团协商，在向建宁集团支付第二期土地款时一次性支付该项目土地转让价款总额12,286.32万元，由建宁集团退回6,143.16万元至原付款账户。建宁集团办理完成内部审批手续后，于2019年4月15日完成退款程序。

法定代表人：

主管会计工作的负责人： 李俊 印

会计机构负责人： 李俊





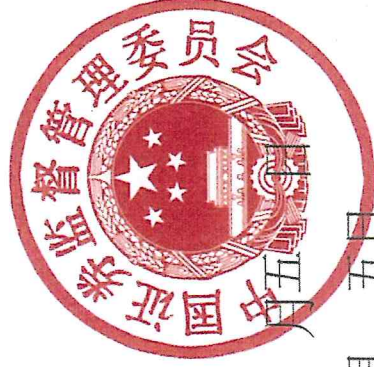
证书序号: 000417

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 刘贵彬



证书号: 17

发证时间: 二〇二〇年七月五日

证书有效期至: 二〇二〇年七月五日

证书序号: 0000146

### 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

二〇一八年六月十三日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 北京华华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘贵彬

主任会计师:

经营场所:

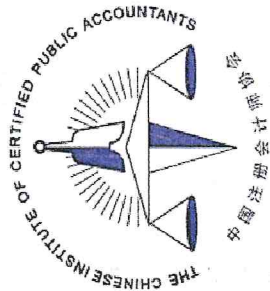
北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010130

批准执业文号: 京财会许可[2011]0022号

批准执业日期: 2011年02月14日



姓名 傅虹  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 女  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1969-02-02  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合  
 Working unit 通合伙)广西分所  
 身份证号码 420106196902020828  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



450100010624  
 广西壮族自治区注册会计师协会  
 始发 2000 年 02 月 15 日  
 换发 2016 年 04 月 27 日

日

月

年

日

月

年

日

月

年

日

月

年

日

月

年

日

月

年

日

月

年

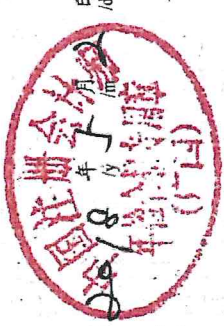
日

月

年

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.



7





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.



证书编号:  
No. of Certificate

110101301319

广西壮族自治区注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

2017 11 01

年 月 日  
Year Month Day

发证日期:  
Date of Issuance



姓名  
Full name

性别  
Sex

出生日期  
Date of birth

工作单位  
Working unit

身份证号码  
Identity card No.

450323198806160929

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)-广西分所

1988-06-16

女

杜华美





编号: 1 05411938



# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称	瑞信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型	特殊普通合伙企业
主要经营场所	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
执行事务合伙人	其他股东(委派) 宋华, 刘贵彬, 冯忠为代表)
成立日期	2011年02月22日
合伙期限	2011年02月22日至 2061年02月21日
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。(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 12月 13日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。