

侨银城市管理股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况专项报告

司农专字[2022]22000040046号

目 录

一、报告正文.....	1-2
二、侨银城市管理股份有限公司 2021 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 专项报告.....	3-9

关于侨银城市管理股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项报告

司农专字[2022]22000040046 号

侨银城市管理股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了侨银城市管理股份有限公司（以下简称“侨银股份”）2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 25 日出具了司农审字[2022]22000040016 号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》以及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，侨银股份管理层编制了后附的 2021 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”）。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是侨银股份管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计侨银股份 2021 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。除了对侨银股份实施 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解侨银股份的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当

与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供侨银股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：侨银城市管理股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

广东司农会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：周 锋

中国注册会计师：吴 虹

中国 广州

二〇二二年四月二十五日

附件：

侨银城市管理股份有限公司 2021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：侨银城市管理股份有限公司

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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
其他关联方及其附属企业										
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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	湘潭市侨城慧通停车服务有限公司	非全资子公司	长期应收款	10,075.53	5,172.88	885.28	-	16,133.69	资金往来	非经营性往来
	湘潭市侨城慧通停车服务有限公司	非全资子公司	其他应收款	80.23	69.43	-	66.14	83.53	资金往来	非经营性往来
	广州侨银环境投资有限公司	全资子公司	其他应收款	19,621.94	8,798.23	-	14,761.92	13,658.25	资金往来	非经营性往来
	昆明侨飞环保科技有限公司	非全资曾孙公司	其他应收款	0.01	21,057.64	255.21	8,907.19	12,405.67	资金往来	非经营性往来
	广州侨绿固废循环利用科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	4,421.46	4,238.41	405.55	168.20	8,897.23	资金往来	非经营性往来
	云南侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	9,107.00	69.00	492.36	-	9,668.36	资金往来	非经营性往来
	习水侨盈环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	7,049.11	2,147.14	556.59	1,398.44	8,354.40	资金往来	非经营性往来
	固始县侨盈环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	4,635.12	1,165.33	306.85	3.80	6,103.50	资金往来	非经营性往来
	利辛侨盈城市管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	7,361.71	-	2,380.88	4,980.83	资金往来	非经营性往来
	息烽侨银城乡市容管理有限公司	非全资子公司	其他应收款	1,047.34	2,418.58	122.09	87.44	3,500.57	资金往来	非经营性往来

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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	保山侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	3,302.02	102.67	957.48	2,447.22	资金往来	非经营性往来
	大荔侨银城市管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,308.61	55.69	-	2,364.30	资金往来	非经营性往来
	广州腾达供应链有限公司	全资孙公司	其他应收款	23.64	9,574.49	-	7,422.04	2,176.09	资金往来	非经营性往来
	靖安县侨兴环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,607.09	2,257.96	59.82	1,823.04	2,101.83	资金往来	非经营性往来
	大连侨银市容环境服务有限公司	全资子公司	其他应收款	1,025.63	1,341.14	-	325.62	2,041.15	资金往来	非经营性往来
	韶关市侨睿环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	1,703.24	3,302.32	106.09	3,283.40	1,828.26	资金往来	非经营性往来
	深圳侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2,104.54	-	589.08	1,515.46	资金往来	非经营性往来
	大名县侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,652.56	1,592.93	-	1,873.05	1,372.44	资金往来	非经营性往来
	安福侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	2,034.18	601.74	85.79	1,430.46	1,291.25	资金往来	非经营性往来
	定远侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	117.02	1,591.07	-	598.54	1,109.54	资金往来	非经营性往来
	广州侨银正信环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	175.72	855.00	35.97	1.68	1,065.01	资金往来	非经营性往来
	兴安侨盈环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	561.20	1,955.00	-	1,520.80	995.40	资金往来	非经营性往来
	肇庆侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	282.64	4,967.88	-	4,470.85	779.67	资金往来	非经营性往来
	贵州侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	527.47	1,045.44	-	849.07	723.83	资金往来	非经营性往来
	韶关市侨胜环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	529.13	2,462.81	26.99	2,298.35	720.58	资金往来	非经营性往来
佛山市侨翔城乡市容管理有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	662.23	3.62	-	665.85	资金往来	非经营性往来	

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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	永丰侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	768.02	15.56	31.46	160.20	654.85	资金往来	非经营性往来
	旌德侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	4.94	1,919.32	2.68	1,414.26	512.68	资金往来	非经营性往来
	广州侨银绿保生态科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	345.55	18.00	19.94	-	383.49	资金往来	非经营性往来
	江门侨银城市环境管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	327.61	-	0.76	326.85	资金往来	非经营性往来
	济南侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	355.24	-	30.21	325.03	资金往来	非经营性往来
	昆明侨腾环保科技有限公司	非全资孙公司	其他应收款	288.60	25.05	17.81	-	331.46	资金往来	非经营性往来
	汕头市侨盈环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,971.61	3,213.28	-	4,929.17	255.71	资金往来	非经营性往来
	眉山侨银城市管理服务有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	2,573.96	13.85	2,343.08	244.73	资金往来	非经营性往来
	雷州侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	269.94	1.55	36.22	235.28	资金往来	非经营性往来
	苏州侨银环境管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	448.67	13.08	222.94	238.81	资金往来	非经营性往来
	西安侨飞环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	316.78	-	99.58	217.19	资金往来	非经营性往来
	赣州市南康区侨睿城市管理有限责任公司	非全资子公司	其他应收款	8.00	153.45	5.84	13.14	154.15	资金往来	非经营性往来
	玉山县侨腾环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	125.70	45.75	10.25	12.18	169.52	资金往来	非经营性往来
	宜春侨银新富环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	441.05	660.56	16.02	990.48	127.14	资金往来	非经营性往来
	海南侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	105.28	0.95	0.09	106.15	资金往来	非经营性往来
廉江侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	16.68	55.64	-	-	72.31	资金往来	非经营性往来	

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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	普洱侨银滇都市容服务有限公司	全资子公司	其他应收款	-	614.61	-	544.09	70.53	资金往来	非经营性往来
	侨银再生资源(运城)有限公司	非全资子公司	其他应收款	34.15	61.72	2.39	31.84	66.42	资金往来	非经营性往来
	玉山县侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	196.36	152.98	3.78	283.14	69.98	资金往来	非经营性往来
	恩施州侨恒环保能源有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	41.94	1.80	1.10	42.64	资金往来	非经营性往来
	韶关市侨飞环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	0.35	248.63	-	210.50	38.48	资金往来	非经营性往来
	全州县侨盈环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	26.86	3.40	-	-	30.26	资金往来	非经营性往来
	涟源侨银城市运营管理有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	21.04	0.34	-	21.38	资金往来	非经营性往来
	广州启明投资有限公司	全资子公司	其他应收款	15.61	-	-	-	15.61	资金往来	非经营性往来
	安福侨睿生物科技有限公司	全资子公司	其他应收款	11.77	2.58	-	-	14.34	资金往来	非经营性往来
	阜阳侨易环境管理有限公司	全资子公司	其他应收款	303.24	240.00	-	530.00	13.24	资金往来	非经营性往来
	宿州侨盈环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	12.36	0.06	-	12.42	资金往来	非经营性往来
	江门市侨盈城市环境管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	11.18	-	-	11.18	资金往来	非经营性往来
	青海侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	10.69	-	-	-	10.69	资金往来	非经营性往来
	北京侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	5.36	-	-	5.36	资金往来	非经营性往来
	北京侨郡环境管理有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	1.60	0.02	-	1.61	资金往来	非经营性往来
	韶关市侨盈环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	61.41	-	60.00	1.41	资金往来	非经营性往来

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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	弥勒侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	81.16	0.05	80.76	0.46	资金往来	非经营性往来
	沧州侨腾环保科技有限公司	全资孙公司	其他应收款	91.98	33.55	-	125.53	-	资金往来	非经营性往来
	广州侨银停车场服务有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	380.86	-	380.86	-	资金往来	非经营性往来
	广州侨盈环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	269.35	17.37	-	286.72	-	资金往来	非经营性往来
	广州银利环境服务有限公司	非全资孙公司	其他应收款	-	2,350.00	-	2,350.00	-	资金往来	非经营性往来
	侨银建投城市服务(广东)有限责任公司	非全资子公司	其他应收款	-	0.02	0.00	0.02	-	资金往来	非经营性往来
	瑞安侨盈环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	8.15	38.72	-	46.87	-	资金往来	非经营性往来
	嵩明侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	83.85	174.45	2.26	254.91	5.65	资金往来	非经营性往来
	新疆侨银三宝城市环境服务有限公司	全资孙公司	其他应收款	-	43.88	0.69	44.43	0.15	资金往来	非经营性往来
	姚安县侨投环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	101.78	0.49	102.27	-	资金往来	非经营性往来
	长沙侨兴环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	275.20	3.44	-	278.64	-	资金往来	非经营性往来
	济南侨银环境工程有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	5.21	0.00	5.21	0.00	资金往来	非经营性往来
	都匀市侨晟城市管理有限公司	非全资子公司	其他应收款	10.29	122.83	3.95	136.93	0.14	资金往来	非经营性往来
	峡江侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	195.11	-	195.11	-	资金往来	非经营性往来
	福州侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	0.10	0.44	-	0.54	-	资金往来	非经营性往来
南昌侨睿环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	119.05	-	119.05	-	资金往来	非经营性往来	

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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	福清侨腾环境卫生管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	70.85	-	70.85	-	资金往来	非经营性往来
	太原侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	17.75	164.58	-	182.33	-	资金往来	非经营性往来
	广州侨银生活服务有限公司天津分公司	全资子公司	其他应收款	0.99	2.90	-	3.90	0.00	资金往来	非经营性往来
	阜阳侨银环卫服务有限公司	全资子公司	其他应收款	450.39	168.06	-	618.44	-	资金往来	非经营性往来
	广州侨银生活服务有限公司	全资子公司	其他应收款	0.83	2.77	-	3.59	-	资金往来	非经营性往来
	萍乡侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	134.69	425.00	1.72	561.41	-	资金往来	非经营性往来
	广州侨飞环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	480.65	13.45	-	494.09	-	资金往来	非经营性往来
	呼和浩特侨银城市环境管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	3,309.71	41.84	3,309.71	41.84	资金往来	非经营性往来
	广州启明供应链有限公司	全资孙公司	其他应收款	-	7,687.58	-	7,687.58	-	资金往来	非经营性往来
	新疆宝侨城市环境服务有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	1.25	-	1.25	0.00	资金往来	非经营性往来
	上饶市广丰区侨阳环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	241.72	-	241.72	-	资金往来	非经营性往来
	庐江侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	193.02	-	193.02	-	资金往来	非经营性往来
	保定侨盈环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	89.08	657.22	-	746.30	-	资金往来	非经营性往来
	茂名市电白区侨银环保有限公司	非全资子公司	其他应收款	1.29	448.74	2.05	452.08	-	资金往来	非经营性往来
衢州侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,029.93	-	1,029.93	-	资金往来	非经营性往来	

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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	池州侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	33.72	4,424.44	-	4,458.16	-	资金往来	非经营性往来
	烟台侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	106.62	-	106.62	-	资金往来	非经营性往来
	肇庆侨盈城市环境管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	604.32	-	604.32	-	资金往来	非经营性往来
	淮北侨银环保技术有限公司	全资子公司	其他应收款	781.14	3,727.61	-	4,508.75	-	资金往来	非经营性往来
	项城市侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	18.03	-	18.03	-	资金往来	非经营性往来
	广州增城侨鸿环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	275.48	3,906.02	-	4,181.50	-	资金往来	非经营性往来
	铅山县侨盈环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	1,307.23	-	1,307.23	-	资金往来	非经营性往来
	广东侨银碳资源经营管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	85.20	-	85.08	0.12	资金往来	非经营性往来
	霍邱侨银环保技术有限公司	全资子公司	其他应收款	-	452.51	-	452.51	-	资金往来	非经营性往来
	淮安侨凯环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,884.33	6,004.23	-	7,888.56	-	资金往来	非经营性往来
	高州侨银环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	2,107.69	-	2,107.62	0.07	资金往来	非经营性往来
	韶关市侨凯环保科技有限公司	非全资子公司	其他应收款	-	3,821.79	-	3,821.79	-	资金往来	非经营性往来
	沧州侨银环保科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	4,219.49	-	4,219.49	-	资金往来	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计				75,735.69	153,276.22	3,695.42	120,894.12	111,813.23		

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：