

关于控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项审核说明

广会专字[2018]G18000020055 号

广东顺控发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广东顺控发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并出具了“广会审字[2018]G18000020032 号”审计报告。

根据年度报告披露的有关要求，贵公司编制了后附的 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项意见。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向全国中小企业股份转让系统报送年度报告使用，未经本所书面同意，不得用于其他用途。

附件：广东顺控发展股份有限公司 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情

况汇总表

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：姚 静



中国注册会计师：李文庆



中国

广州

二〇一八年四月二十三日

附件:

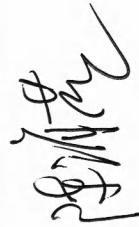
广东顺控发展股份有限公司 2017 年度控股股东信息及其他关联方资金占用情况汇总表


编制人: 广东顺控发展股份有限公司

单位: 人民币元

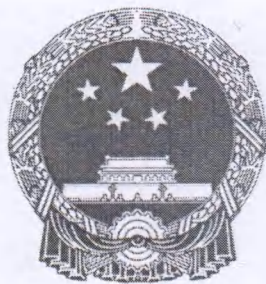
资金占用方类别	资金占用方名称	与公司的 关联关系	核算的 会计科目	年初占用资金 余额	本年占用累计发 生金额	占用 资金 利息	本年度偿还累计 发生额	本年期末占用资 金余额	占用形 成原因	占用 性质
控股股东、实际控制 人及其附属企 业	佛山市顺德区 顺颯公路建设 有限公司	实际控 制人附 属企业	其他应 收款	20,000.00	-	-	-	20,000.00	销售	经营 性
	佛山市顺德区 顺隆资产管理 有限公司	实际控 制人附 属企业	其他应 收款	18,000.00	-	-	-	18,000.00	租赁	经营 性
	佛山市顺德区 恒顺交通投资 管理公司	实际控 制人附 属企业	其他应 收款	50,000.00	-	-	-	50,000.00	销售	经营 性
小计				88,000.00	-	-	-	88,000.00		
关联自然人及其 控制的法人				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
其他关联人及其 附属企业	佛山新城供水 有限公司	全资子公 司的联营 公司	应收账 款	660,455.20	7,195,722.27	-	6,126,705.04	1,729,472.43	销售	经营 性
小计				660,455.20	7,195,722.27	-	6,126,705.04	1,729,472.43	-	-
子公司及其附属 企业	佛山市顺德区 水业控股有限 公司	全资子公 司	其他应 收款	125,669,939.28	527,389,156.02	-	607,437,557.05	45,621,538.25	日常周 转资金	非经 营性
子公司及其附属 企业	广东顺控环保 产业有限公司	全资子公 司	其他应 收款	-	5,471.40	-	-	5,471.40	日常周 转资金	非经 营性

资金占用方类别	资金占用方名称	与公司的 关联关系	核算的 会计科目	年初占用资金 余额	本年占用累计发 生金额	占用 资金 利息	本年度偿还累计 发生额	本年期末占用资 金余额	占用形 成原因	占用 性质
子公司及其附属 企业	广东顺控环境 投资有限公司	控股子公 司	其他应 收款	3,664.52	2,597.53	-		6,262.05	日常周 转资金	非经 营性
小计				125,673,603.80	527,397,224.95	-	607,437,557.05	45,633,271.70		
总计				126,422,059.00	534,592,947.22	-	613,564,262.09	47,450,744.13		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



营业执照

(副本)

编号 S0152014034423 (1-1)

统一社会信用代码 914401010827260072

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关

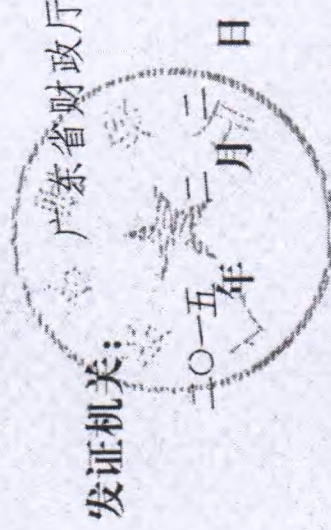


2016年06月07日

证书序号: NO. 020719

说明

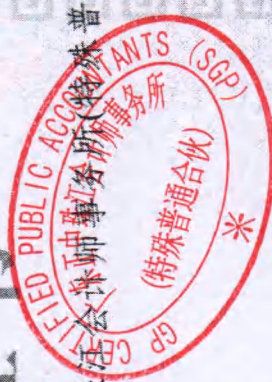
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
 主任会计师: 蒋洪峰
 办公场所: 广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房
 组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 44010079
 注册资本(出资额): 1044 万元
 批准设立文号: 粤财会[2013]45 号
 批准设立日期: 2013 年 10 月



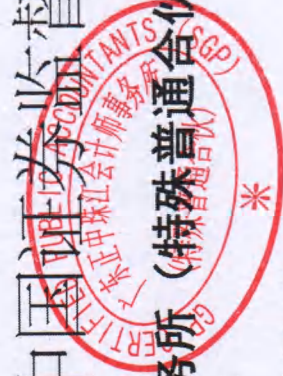
证书序号：000425

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

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：蒋洪峰



证书号：56

发证时间：二〇〇九年十二月十八日

证书有效期至：二〇一〇年十二月十八日

姓名 姚静

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1970-12-15

Date of birth

工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 420106701215486

Identity card No.



证书编号: 440100010048

批准注册协会: 广东省注册会计师协会

发证日期: 二〇〇〇年二月十八日

Date of Issuance 2011年4月30日换发



姚静(440100010048), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2017〕54号。



440100010048

年 月 日

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

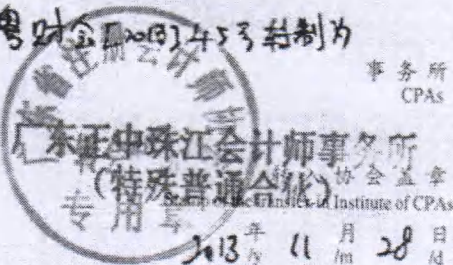
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据粤财企[2009]45号制为

事务所
CPAs



姓名: 李文庆
 Full name: 李文庆
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1975-12-09
 Date of birth: 1975-12-09
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号码: 440722197512090012
 Identity card No: 440722197512090012



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

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

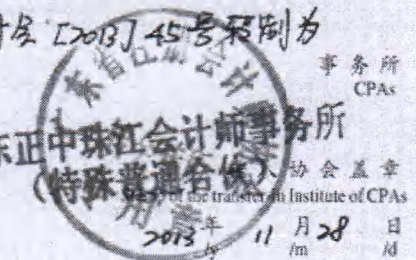
年 月 日
 / /

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财发[2013]45号转制为

事务所
 CPAs

广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙) 协会盖章
 Institute of CPAs



李文庆(440100790023), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协[2017]54号。



440100790023

证书编号: 440100790023
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年04月27日
 Date of Issuance / /

注册日期: 2002年12月24日
 广东省注册会计师协会