



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

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

华兴所(2020)专审字GD-010号

瀚蓝环境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瀚蓝环境股份有限公司财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019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,并于2020年4月13日签发了“华兴所(2020)审字GD-072号”的标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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》(证监发字[2003]56号文)的要求,瀚蓝环境股份有限公司编制了后附的2019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确保其真实、合法及完整是瀚蓝环境股份有限公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计瀚蓝环境股份有限公司2019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。除了对瀚蓝环境股份有限公司实施2019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。为了更好地理解瀚蓝环境股份有限公司的控股股东及其他关联方资金占用情况,后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址: 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

本专项说明仅作为瀚蓝环境股份有限公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用, 不得用作任何其他目的。

附件: 瀚蓝环境股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



中国注册会计师:
(项目合伙人)

中国注册会计师:

二〇二〇年四月十三日

附件：

瀚蓝环境股份有限公司2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制人：瀚蓝环境股份有限公司

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	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019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											
其它关联资金往来	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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019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	佛山市南海供水集团有限公司	控股股东			2,016,708.00		2,016,708.00		租赁	经营性往来	
		其他应收款		492,353.91				492,353.91	租赁保证金	经营性往来	
	佛山市瑞兴能源发展有限公司	广东南海控股投资有限公司的全资子公司			614,510.69		614,510.69		租金	经营性往来	
佛山市南海燃气有限公司	广东南海控股投资有限公司的全资子公司			101,045.46		101,045.46		租金	经营性往来		
	佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	控股子公司	其他应收款	415,503,828.95	67,000,000.00		37,000,000.00	445,503,828.95	往来款	非经营性往来	
	佛山市南海燃气发展有限公司	控股子公司	其他应收款	10,000.00				10,000.00	燃气保证金	经营性往来	
	瀚蓝（佛山）新能源运营有限公司	控股子公司	其他应收款		54,000,000.00	507,405.53		54,507,405.53	借款	非经营性往来	
	佛山市南海九江自来水有限公司	控股子公司	其他应收款		28,339,888.89		919,652.73	16,049,618.06	13,209,923.56	借款	非经营性往来
			其他应收款		4,886,742.87	2,500,000.00		7,386,742.87		租赁及出售资产	经营性往来
	佛山市南海区九江镇净蓝污水处理有限公司	控股子公司	其他应收款	3,062,937.49		143,819.43	1,000,000.00	2,206,756.92	借款	非经营性往来	
	佛山市南海区丹灶镇污水处理有限公司	控股子公司	其他应收款	20,000,000.00			1,000,000.00	19,000,000.00	往来款	非经营性往来	
	佛山市南海区里水污水处理有限公司	控股子公司	其他应收款	68,068,625.74		2,493,477.10	3,000,000.00	67,562,102.84	借款	非经营性往来	
	佛山市南海樵泰污水处理有限公司	控股子公司	其他应收款	2,608,524.27		119,739.54	1,000,000.00	1,728,263.81	借款	非经营性往来	

其它关联方 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	2019年初往来资金 余额	2019年度往来累计发 生金额（不含利息）	2019年度往来资金的 利息	2019年度偿还累计发 生金额	2019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	佛山市南海区美佳污水 处理有限公司	控股子公司	其他应收款	14,988,444.43	20,000,000.00	1,318,572.23		36,307,016.66	借款	非经营性往来
	佛山市南海尚源水处理 有限公司	控股子公司	其他应收款	27,369,190.89		1,227,281.19	3,000,000.00	25,596,472.08	借款	非经营性往来
	佛山市瀚成水环境治 理有限公司	控股子公司	其他应收款	67,063,259.80		2,743,784.83	2,000,000.00	67,807,044.63	借款及往来	非经营性往来
	佛山市南海区蓝湾水 环境投资建设有限公 司	待出售子公司	其他应收款	10,000,000.00	30,000,000.00	1,822,559.06		41,822,559.06	借款	非经营性往来
	佛山市南海瀚蓝固废 处理投资有限公司	控股子公司	其他应收款	63,000,000.00	3,500,000.00		27,000,000.00	39,500,000.00	往来款	非经营性往来
	瀚蓝球电固废处理 （佛山）有限公司	控股子公司	其他应收款		79,400,000.00		44,000,000.00	35,400,000.00	往来款	非经营性往来
	瀚蓝（厦门）固废处 理有限公司	控股子公司	其他应收款		98,500,000.00			98,500,000.00	往来款	非经营性往来
	瀚蓝（晋江）固废处 理有限公司	控股子公司	其他应收款	5,296,500.00				5,296,500.00	借款	非经营性往来
	瀚蓝（福清）固废处 理有限公司	控股子公司	其他应收款		5,500,000.00			5,500,000.00	往来款	非经营性往来
	大庆宇合环保技术服 务有限公司	控股子公司	其他应收款		9,000,000.00	11,756.25		9,011,756.25	借款	非经营性往来
	牡丹江瑞嘉环保服务 有限公司	控股子公司	其他应收款		7,000,000.00	8,127.78		7,008,127.78	借款	非经营性往来
	瀚蓝（佛山）工业环 境服务有限公司	控股子公司	其他应收款	58,969,376.59		3,008,954.50		61,978,331.09	借款	非经营性往来
	瀚蓝（开平）固废处 理有限公司	控股子公司	其他应收款		8,000,000.00			8,000,000.00	往来款	非经营性往来
	瀚蓝（饶平）固废处 理有限公司	控股子公司	其他应收款		11,500,000.00	52,198.61		11,552,198.61	借款	非经营性往来
	瀚蓝工业服务（赣 州）有限公司	控股子公司	其他应收款		48,000,000.00			48,000,000.00	往来款	非经营性往来
	图们中科固废处理有 限公司	控股子公司	其他应收款		30,000,000.00		30,000,000.00		往来款	非经营性往来
	凤城盛环环保固废处 理有限公司	控股子公司	其他应收款		10,000,000.00		10,000,000.00		往来款	非经营性往来
	瀚蓝（海阳）固废处 置有限公司	控股子公司	其他应收款		54,150,000.00	349,944.38	30,000,000.00	24,499,944.38	借款	非经营性往来
	瀚蓝（济宁）固废处 置有限公司	控股子公司	其他应收款		52,000,000.00	635,055.22	10,000,000.00	42,635,055.22	借款	非经营性往来
	瀚蓝（淮安）固废处 理有限公司	控股子公司	其他应收款		29,750,000.00	570,468.42		30,320,468.42	借款	非经营性往来
宣城瀚蓝固废处理有 限公司	控股子公司	其他应收款		214,500,000.00	4,495,314.24		218,995,314.24	借款	非经营性往来	
乌兰察布瀚蓝固废处 理有限公司	控股子公司	其他应收款		22,500,000.00	323,500.08	100,000.00	22,723,500.08	借款	非经营性往来	

其它关联资 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	2019年期初往来资金 余额	2019年度往来累计发 生金额（不含利息）	2019年度往来资金的 利息	2019年度偿还累计发 生金额	2019年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
	深圳市国源环境集团 有限公司	控股子公司	其他应收款		19,000,000.00	27,646.67	3,000,000.00	16,027,646.67	借款	非经营性往来
	佛山市南海瀚蓝供水 投资有限公司	控股子公司	其他应收款		426,720.65			426,720.65	往来款	非经营性往来
	佛山市南海桂城瀚蓝 供水有限公司	控股子公司	应收账款		105,574,285.98		105,574,285.98		售水	经营性往来
	佛山市南海区狮山镇 水务有限公司	控股子公司	应收账款		379,800.00		379,800.00		租赁	经营性往来
			应收账款		147,780,956.41		147,780,956.41		售水	经营性往来
	佛山市南海大沥水务 有限公司	控股子公司	应收账款		128,048,142.89		128,048,142.89		售水	经营性往来
	佛山市南海罗村水务 有限公司	控股子公司	应收账款		25,673,187.17		25,673,187.17		售水	经营性往来
	佛山市南海里水水务 有限公司	控股子公司	应收账款		114,346,231.50		114,346,231.50		售水	经营性往来
关联自然人										
其他关联方 及其附属企 业	广东顺控环境投资有 限公司	联营公司	应收账款	15,258,902.32	6,516,166.08		146,054.96	21,629,013.44	技术咨询费/建 造服务	经营性往来
	佛山市西江供水有限 公司	合营企业	应收账款	403,250.08	1,209,247.06		1,612,497.14		劳务及服务费	经营性往来
总计				805,321,826.23	1,408,487,001.89	20,779,257.79	751,829,781.13	1,482,758,304.78		