

关于天津创业环保集团股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告



关于天津创业环保集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2023)第0712号
(第一页, 共二页)

天津创业环保集团股份有限公司董事会:

我们审计了天津创业环保集团股份有限公司(以下简称“创业环保”)2022年12月31日的合并及公司资产负债表、2022年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2023年3月27日出具了报告号为普华永道中天审字(2023)第10031号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是创业环保管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2022年12月31日止年度创业环保控股股东及其他关联方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“关联往来情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

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》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式(2021年修订)》及上海证券交易所主板:《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理(2023年2月修订)——第六号 定期报告》的要求,创业环保编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是创业环保管理层的责任。



普华永道中天特审字(2023)第0712号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由创业环保编制的截至 2022 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为创业环保披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2023 年 3 月 27 日



注册会计师

杜凯

注册会计师

刘莉莉

附件

天津创业环保集团股份有限公司
 控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
 截至 2022 年 12 月 31 日止年度

金额单位：人民币 千元

其它关 联资金 往来	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	2022 年期初 往来资金余额	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来 资金的利息	2022 年度偿 还累计发生金 额	2022 年期 末往来资金 余额	占用形成原因	占用性质
大股 东 及 其 附 属 企 业	天津城市基础 设施建设投资 集团有限公司	最终控股公司	应收账款	93,396	-	-	-	93,396	应收张贵庄污 水及污泥厂委 托运营收入	经营性往来
	天津城市基础 设施建设投资 集团有限公司	最终控股公司	应收账款	43,341	55,899	-	(72,842)	26,398	应收津南污泥 厂委托运营收 入	经营性往来
	天津城市基础 设施建设投资 集团有限公司	最终控股公司	应收账款	1,573	-	-	-	1,573	应收资产维修 款	经营性往来
	天津城市基础 设施建设投资 集团有限公司	最终控股公司	预付款项	-	94,365	-	-	94,365	预付资产转让 款项	经营性往来
	天津城市基础 设施建设投资 集团有限公司	最终控股公司	预付款项	-	80,617	-	(70,916)	9,701	预付污泥处置 费	经营性往来
	天津乐城置业 有限公司	同一控制公司	应收账款	550	29,959	-	(29,959)	550	应收供热/供冷 收入	经营性往来
	天津城投城市 资源经营有限 公司	同一控制公司	应收账款	1,200	-	-	-	1,200	应收租金收入	经营性往来
	小计			140,060	260,840	-	(173,717)	227,183		



天津创业环保集团股份有限公司
 控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)
 截至2022年12月31日止年度

附件

金额单位：人民币 千元

其它关联往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息	2022年度偿还累计发生金额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	汉寿天创水务有限公司	子公司	其他流动资产	78,990	78,990	4,012	(83,002)	78,990	银行委托贷款	非经营性往来
	天津静海创业水务有限公司	子公司	其他流动资产	50,353	66,000	2,920	(53,273)	66,000	银行委托贷款	非经营性往来
	天津津宁创环水务有限公司	子公司	其他流动资产	38,500	47,000	2,138	(40,638)	47,000	银行委托贷款	非经营性往来
	临夏市创业水务有限公司	子公司	其他流动资产	24,900	38,300	1,471	(26,371)	38,300	银行委托贷款	非经营性往来
	会泽创业水务有限公司	子公司	其他流动资产	5,000	30,900	798	(5,798)	30,900	银行委托贷款	非经营性往来
	山东创业环保科技发展有限	子公司	其他流动资产	-	30,000	408	(408)	30,000	银行委托贷款	非经营性往来
	施秉贵创业水务有限公司	子公司	其他流动资产	18,500	51,000	1,209	(43,709)	27,000	银行委托贷款	非经营性往来
	酒泉创业水务有限公司	子公司	其他流动资产	-	20,300	64	(64)	20,300	银行委托贷款	非经营性往来
小计				216,243	362,490	13,020	(253,263)	338,490		

附件

天津创业环保集团股份有限公司及其他关联方资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

截至 2022 年 12 月 31 日止年度

金额单位: 人民币 千元

其它关联往来	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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额(不含利息)	2022 年度往来资金的利息	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	河北国津天创污水处理有限公司	子公司	其他流动资产	10,000	10,000	506	(10,506)	10,000	银行委托贷款	非经营性往来
	文登创业水务有限公司	子公司	其他流动资产	4,000	4,000	194	(4,194)	4,000	银行委托贷款	非经营性往来
	山东乡创环保科技有限公司	子公司	其他流动资产	-	5,000	174	(174)	5,000	银行委托贷款	非经营性往来
	威宁创业水务有限公司	子公司	其他流动资产	30,000	-	222	(30,222)	-	银行委托贷款	非经营性往来
	赤壁创业水务有限公司	子公司	其他流动资产	10,000	-	374	(10,374)	-	银行委托贷款	非经营性往来
	天津中水有限公司	子公司	其他非流动资产	-	84,100	652	(434)	84,318	内部贷款	非经营性往来
	界首市创业水务有限公司	子公司	其他非流动资产	-	82,845	-	-	82,845	内部贷款	非经营性往来
	小计			54,000	185,945	2,122	(55,904)	186,163		
总计			410,303	809,275	15,142	(482,884)	751,836			

本汇总表已于 2023 年 3 月 27 日获董事会批准。

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:

