

控股股东及其他关联方资金 占用情况专项说明

广西百色右江水务股份有限公司
容诚专字[2023]530Z0026 号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



关于广西百色右江水务股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

容诚专字[2023]530Z0026 号

广西百色右江水务股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对广西百色右江水务股份有限公司（以下简称百色水务公司）财务报表进行审计，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2023 年 6 月 29 日出具了容诚审字[2023]530Z0038 号无法表示意见的审计报告。

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》及全国中小企业股份转让系统挂牌公司相关信息披露规则的要求，百色水务公司管理层编制了后附的《广西百色右江水务股份有限公司 2022 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、准确及完整是百色水务公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计百色水务公司 2022 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。除了对百色水务公司实施 2022 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。为了更好地理解百色水务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 2022 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为百色水务公司 2022 年度报告披露之目的，不得用作任何其他



他用途。

附件：广西百色右江水务股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

（此页为百色水务公司容诚专字[2023]530Z0026号控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明之签字盖章页。）



中国注册会计师：



黎荣果（项目合伙人）

中国注册会计师：



唐丽新

中国·北京

中国注册会计师：



艾丽丝

2023年6月29日



附件:

广西百色右江水务股份有限公司
2022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: 广西百色右江水务股份有限公司

单位: 万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与本公司的关联关系	本公司核算的会计科目	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	广西百色润东商贸有限公司	与本公司母公司同一实际控制人	其他应收款		5,235.00	148.75		5,383.75	资金调拨	非经营性占用
	广西百兴控股有限公司	与本公司母公司同一实际控制人	其他应收款		150.00	3.85		153.85	偿还借款	非经营性占用
	广西百色试验区发展集团有限公司	与本公司母公司同一实际控制人	其他应收款		5,750.00	54.62	1,096.32	4,708.30	支付往来款、偿还借款	非经营性占用
	广西百色红城发展集团有限公司	本公司母公司	其他应收款		300.00	3.25	300.00	3.25	偿还借款	
小计					11,435.00	210.47	1,396.32	10,249.15		
其他关联方及其附属企业	百色慧澄水务建设科技有限公司	本公司联营企业	其他应收款		635.00	28.97		663.97	偿还借款	非经营性占用
小计					635.00	28.97		663.97		
总计					12,070.00	239.44	1,396.32	10,913.12		

法定代表人:



主管会计工作的负责人:

黄海梅

会计机构负责人:

黄永超





统一社会信用代码

911101020854927874

营业执照

(副本)⁽⁵⁻¹⁾



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

经营范围 审查企业会计报表、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；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 7500万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

登记机关

2022 年 12 月 09 日





会计师事务所 执业证书

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

证书序号：0011869

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

二〇一九年六月十八日

中华人民共和国财政部制





姓名: 陈杰
性别: 男
出生日期: 1971-09-07
工作单位: 祥浩会计师事务所有限责任公司
身份证号: 452528197109070012
身份证号码: 452528197109070012

证书编号: 450100044692
No of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 始发 2004年 12月 24日
Date of Issuance 换发 2011年 04月 21日

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.

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.



8

9

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

祥浩会计师 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年 11月 27日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

致同会计师 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年 11月 27日

10

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

致同会计师 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年 11月 7日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

容诚会计师 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年 11月 7日

11



姓名	唐丽新
Sex	女
出生日期	1985-12-10
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 广西分所
身份证号码	450322198512106525



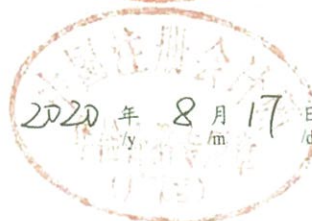
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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: 450100080312
No. of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 始发 2010年 11月 10日
Date of Issuance 换发 2019 09 25





姓名	艾丽丝
Sex	女
Date of birth	1989-11-08
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 广西分所
身份证号码	450104198911080525



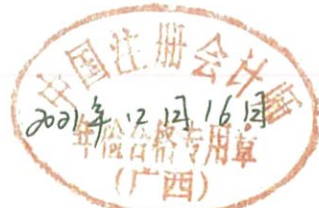
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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: 110101560277
No. of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 始发 2015 年 12 月 31 日
Date of Issuance 换发 2019 年 09 月 25 日



通合伙)