

广州迪森热能技术股份有限公司

控股股东及其它关联方资金占用情况专项审核报告

广会专字[2017] G16041000032 号

目 录

报告正文.....1-2

附件：广州迪森热能技术股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表.....3-6

控股股东及其它关联方资金占用情况 专项审核报告

广会专字[2017] G16041000032 号

广州迪森热能技术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广州迪森热能技术股份有限公司（以下简称“迪森股份”）2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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2017年3月25日签发了“广会审字[2017]G16041000010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[2003]56号文）的要求，迪森股份编制了后附的2016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汇总表并确保其真实、合法及完整是迪森股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计迪森股份2016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。除了对迪森股份实施2016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。为了更好地理解迪森股份的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为迪森股份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：广州迪森热能技术股份有限公司 2016 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： 杨文蔚

中国注册会计师： 关文源

中国 广州

二〇一七年三月二十五日

附件

广州迪森热能技术股份有限公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：广州迪森热能技术股份有限公司

单位：人民币万元

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	本年累计发生金额（不含利息）	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	-----	-----	-----	-	-	-	-	-	-----	-----
小计	-----	-----	-----	-	-	-	-	-	-----	-----
上市公司的子公司及其附属企业	苏州迪森生物能源有限公司	全资子公司	其他应收款	4,393.96	11,329.39	-	6,569.73	9,153.62	公司实行全集团资金统一管理模式。控股子公司的资金主要通过母公司统一筹集,可以享受利率下浮的优惠,以降低资金成本	非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	临安迪大清洁能源有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	-	6,060.42	-	1,000.00	5,060.42		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	肇庆迪森生物能源技术有限公司	控股子公司	其他应收款	3,105.43	1,547.74	-	503.42	4,149.75		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	武穴瑞华迪森新能源科技有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	-	2,251.36	-	-	2,251.36		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	永州聚森清洁能源供热有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	-	3,128.45	-	1,000.00	2,128.45		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	三门峡茂森清洁能源有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,341.89	-	550.00	1,791.89		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	宜昌迪瑞华森新能源科技有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	1,714.26	402.07	-	551.40	1,564.93		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	本年累计发生金额(不含利息)	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
上市公司的子公司及其附属企业	湘潭聚森清洁能源供热有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	440.28	1,117.60	-	-	1,557.88	公司实行全集团资金统一管理模式。控股子公司的资金主要通过母公司统一筹集,可以享受利率下浮的优惠,以降低资金成本	非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	武汉迪瑞华森新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	140.56	1,000.09	-	-	1,140.65		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	浙江迪森国大清洁能源有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	0.34	1,120.02	-	-	1,120.36		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	佛山中瑞热能技术有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	1.17	1,056.77	-	-	1,057.94		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	广州迪森清洁能源投资有限公司	控股子公司	其他应收款	1,012.67	25.02	-	-	1,037.69		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	东莞迪泉清洁能源投资发展有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1,020.45	-	-	1,020.45		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	湖南聚森清洁能源供热有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	0.67	1,010.05	-	-	1,010.72		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	梅州迪森生物质能供热有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	763.49	157.95	-	-	921.44		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	东莞诚迪新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	43.18	715.42	-	-	758.60		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	融安迪森生物质能供热有限公司	全资子公司	其他应收款	7.21	560.77	-	-	567.98		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	河北诚迪新能源科技有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	-	288.03	-	-	288.03		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	抚州拓森清洁能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	80.00	-	-	80.00		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	本年累计发生金额(不含利息)	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
上市公司的子公司及其附属企业	德州昊森新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	-	43.94	-	-	43.94	公司实行全集团资金统一管理。控股子公司的资金主要通过母公司统一筹集,可以享受利率下浮的优惠,以降低资金成本	非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	常州迪森德恒新能源科技有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	-	13.03	-	-	13.03		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	贵州迪森新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	11.47	-	-	11.47		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	江陵县迪马热电有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	-	10.54	-	-	10.54		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	上海迪兴新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2.28	-	-	2.28		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	宜良迪森生物质能供热有限公司	全资子公司	其他应收款	1.09	0.01	-	-	1.10		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	龙南诚迪生物质能供热有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	0.33	-	-	-	0.33		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	广东粤西迪森生物质能技术有限公司	全资子公司	其他应收款	3,098.57	62.99	-	3,161.56	-		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	广西源森生物质能供热有限公司	控股子公司的子公司	其他应收款	0.38	-	-	0.38	-		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	广州聚森新能源投资有限公司	控股子公司	其他应收款	91.47	1,100.38	-	1,191.85	-		非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	石家庄汇森生物质能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	23.54	6.82	-	0.70	29.66		非经营性
小计	-----	-----	-----	14,838.60	36,464.95	-	14,529.04	36,774.51	-----	-----

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	本年累计发生金额(不含利息)	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
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	-----	-----	-----	-	-	-	-	-	-----	-----
小计	-----	-----	-----	-	-	-	-	-	-----	-----
总计	-----	-----	-----	14,838.60	36,464.95	-	14,529.04	36,774.51	-----	-----