

广州迪森热能技术股份有限公司

2017 年度非经营性资金占用及其他关联

资金往来情况的专项说明

广会专字[2018]G17035680031 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

2017 年度非经营性资金占用及其他关联资

金往来情况汇总表..... 3-7

关于非经营性资金占用及其他关联 资金往来情况的专项说明

广会专字[2018]G17035680031 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”)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,并于2018年4月19日签发了“广会审字[2018]G17035680019号”的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》的要求,迪森股份编制了后附的2017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2017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2017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非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,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非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，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 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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

二〇一八年四月十九日

附件

广州迪森热能技术股份有限公司 2017 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：广州迪森热能技术股份有限公司

单位：人民币万元

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系	上市公司核算的会计科目	2017 年期初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2017 年度占用资金的利息	2017 年度偿还累计发生金额	2017 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	-----	-----	-----	-	-	-	-	-	-----	非经营性占用
	-----	-----	-----	-	-	-	-	-	-----	非经营性占用
小计	-----	-----	-----	-	-	-	-	-	-----	-
前大股东及其附属企业	-----	-----	-----	-	-	-	-	-	-----	非经营性占用
	-----	-----	-----	-	-	-	-	-	-----	非经营性占用
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系	上市公司核算的会计科目	2017 年期初往来资金余额	2017 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2017 年度往来资金的利息	2017 年度偿还累计发生金额	2017 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	-----	-----	-----	-	-	-	-	-	-----	经营性往来
	-----	-----	-----	-	-	-	-	-	-----	经营性往来
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	9,153.62	11,832.70	-	12,043.20	8,943.12	公司实行集团资金统一管理。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	非经营性往来
	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	5,060.42	3,151.17	444.19	200.00	8,455.78		非经营性往来
	肇庆迪森生物能源技术有限公司	控股子公司	其他应收款	4,149.75	969.13	-	103.30	5,015.58		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系	上市公司核算的会计科目	2017年期初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息	2017年度偿还累计发生金额	2017年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	三门峡茂森清洁能源有限公司	控股子公司	其他应收款	1,791.89	2,012.75	-	100.00	3,704.64	公司实行全集团资金统一管理。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	非经营性往来
	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	1,557.88	1,405.35	-	100.00	2,863.23		非经营性往来
	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	376.03	-	-	2,627.39		非经营性往来
	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	2,128.45	8.97	-	100.00	2,037.42		非经营性往来
	上海敏欣能源科技有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	-	1,463.00	43.11	-	1,506.11		非经营性往来
	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	1,564.93	26.70	-	100.00	1,491.63		非经营性往来
	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	1,140.65	0.30	-	-	1,140.95		非经营性往来
	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	1,057.94	48.46	-	-	1,106.40		非经营性往来
	广州迪森清洁能源投资有限公司	控股子公司	其他应收款	1,037.69	15.12	-	-	1,052.81		非经营性往来

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系	上市公司核算的会计科目	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息	2017年度偿还累计发生金额	2017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	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	1,010.72	-	-	-	1,010.72	公司实行集团资金统一管理模式。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	非经营性往来
	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	1,120.36	100.01	75.66	513.20	782.83		非经营性往来
	融安迪森生物质能供热有限公司	全资子公司	其他应收款	567.98	24.20	-	-	592.18		非经营性往来
	德州昊森新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	43.94	548.17	-	-	592.11		非经营性往来
	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	416.09	-	280.00	424.12		非经营性往来
	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	396.47	-	10.00	397.94		非经营性往来
	云南迪能能源科技有限责任公司	控股子公司	其他应收款	-	343.05	-	-	343.05		非经营性往来
	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	921.44	17.89	-	646.60	292.73		非经营性往来
	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	170.64	-	900.00	291.09		非经营性往来

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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息	2017年度偿还累计发生金额	2017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	石家庄汇森新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	29.66	159.93	-	-	189.59	公司实行集团资金统一管理。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	非经营性往来
	广州聚森新能源投资有限公司	控股子公司	其他应收款	-	113.29	-	28.02	85.27		非经营性往来
	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	10.61	-	-	23.64		非经营性往来
	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	2.77	-	-	13.31		非经营性往来
	内黄迪阳新能源有限公司	全资子公司	其他应收款	-	6.48	-	-	6.48		非经营性往来
	广州瑞迪融资租赁有限公司	控股子公司	其他应收款	-	928.11	-	923.08	5.03		非经营性往来
	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	120.49	-	120.00	2.77		非经营性往来
	将乐县积善节能科技有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	-	0.30	-	-	0.30		非经营性往来
	东莞诚迪新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	758.60	0.33	-	758.93	-		非经营性往来

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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息	2017年度偿还累计发生金额	2017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	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	45.77	-	125.77	-	公司实行集团资金统一管理。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	非经营性往来
	宜良迪森生物质能供热有限公司	全资子公司	其他应收款	1.10	0.01	-	1.11	-		非经营性往来
	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	-		非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	-----	-----	-----	-	-	-	-	-	-----	非经营性往来
	-----	-----	-----	-	-	-	-	-	-----	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	-----	-----	-----	-	-	-	-	-	-----	非经营性往来
	-----	-----	-----	-	-	-	-	-	-----	非经营性往来
总计	-----	-----	-----	36,774.51	24,714.29	562.96	17,053.54	44,998.22	-----	-----