

山东十方环保能源股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项审核说明

广会专字[2019]G19000680027号

---

目 录

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审核说明·····	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表·····	3-4

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的

## 专项审核说明

广会专字[2019]G19000680027号

山东十方环保能源股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了山东十方环保能源股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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相关财务报表附注，并出具了“广会审字[2019]G19000680019 号”审计报告。

根据年报披露的有关要求，贵公司编制了后附的 2018 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上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重大方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向全国中小企业股份转让系统报送年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：山东十方环保能源股份有限公司 2018 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)  
(特殊普通合伙)



中国注册会计师：陈 昭



中国注册会计师：林恒新



中国 广州

二〇一九年四月二十六日

附件：

## 山东十方环保能源股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制人：山东十方环保能源股份有限公司

单位：人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	期初占用资金余额	本年度占用累计发生金额	占用资金的利息	本年度偿还累计发生金额	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				-	-	-	-	-		
其他关联资金往来	资金往来方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	期初占用资金余额	占用累计发生金额	占用资金的利息	偿还累计发生金额	期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
公司的子公司及其附属企业				-	-	-	-	-		
小计				-	-	-	-	-		
关联自然人及其控制的企业	苏州高峰糖业有限公司	公司股东孙巍之父亲实质控制的公司	应收账款	6,298,003.80	-	-	-	6,298,003.80	工程货款	非经营往来



其他关联资金往来	资金往来方名称	与公司的关联关系	核算的会计科目	期初占用资金余额	占用累计发生金额	占用资金的利息	偿还累计发生金额	期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
关联自然人及其控制的企业	天明(沈阳)酒精有限公司	公司股东孙巍之父亲实质控制的公司	应收账款	350,000.00	-	-	-	350,000.00	工程货款	非经营性往来
关联自然人及其控制的企业	佛山市顺德区高峰淀粉化学有限公司	公司股东孙巍之父亲实质控制的公司	应收账款	188,000.00	-	-	-	188,000.00	工程货款	非经营性往来
小计				6,836,003.80	-	-	-	6,836,003.80		
其他关联人及其附属企业	肥城中持十方生物能源有限公司	公司的联营企业	其他应收款	7,559.47	28,033.77	-	-	35,593.24	代垫款	非经营性往来
小计				7,559.47	28,033.77	-	-	35,593.24		
总计				6,843,563.27	28,033.77	-	-	6,871,597.04		

法定代表人: 

主管会计工作的负责人:



会计机构负责人: 