



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 关于广州恒运企业集团股份有限公司 2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项审计说明

XYZH/2020GZA60141

广州恒运企业集团股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了广州恒运企业集团股份有限公司(以下简称贵公司)2019年度财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表、2019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2020年4月17日出具了XYZH/2020GZA60139号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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》,以及深圳证券交易所相关披露的要求,贵公司编制了本专项说明所附的广州恒运企业集团股份有限公司2019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)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司2019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。

除对贵公司2019年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计贵公司2019年度财务报表时贵公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行审核外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解贵公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司 2019 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。本段内容不影响已发表的审计意见。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 陈锦棋

中国注册会计师： 毛雁秋

中国 北京

二〇二〇年四月十七日

附件 1

## 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

公司名称：广州恒运企业集团股份有限公司

单位：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联关系	上市公司核算的会计科目	2019 年期初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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									
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									
上市公司的子公司及其附属企业	东莞恒运新能源有限公司	本公司的子公司	委托贷款	3,000.00		3,000.00		委托贷款	非经营性占用
	广州恒运股权投资有限公司	本公司的子公司	应收账款		0.70	0.70		租金水电费	经营性占用
	广州恒运西区热力有限公司	本公司的子公司	应收账款	4,554.77	4,151.43	4,000.00	4,706.20	商品销售	经营性占用
	广州恒运东区热力有限公司	本公司的子公司	应收账款	11,348.46	9,560.87	5,000.00	15,909.33	商品销售	经营性占用
	东莞恒运新能源有限公司	本公司的子公司	应收账款	662.71	9,116.18	8,929.59	849.30	商品销售	经营性占用
	龙门县恒隆环保钙业有限公司	本公司的子公司	应收账款	1,219.11	71.12	215.45	1,074.79	商品销售	经营性占用
	广州恒运综合能源销售有限公司	本公司的子公司	应收账款		23.48	23.48		租金水电费	经营性占用
	广州恒运环保科技发展有限公司	本公司的子公司	应收账款	10.49	169.46	164.09	15.86	商品销售及租金水电费	经营性占用
	怀集恒运能源有限公司	本公司的子公司	应收账款		141.26	42.91	98.34	商品销售	经营性占用
	广州恒运电力工程技术有限公司	本公司的子公司	应收账款		23.33	23.33		调拨固定资产	非经营性占用
	广州恒运西区热力有限公司	本公司的子公司	其他应收款		10,085.93	10,085.93		资金调拨、提供劳务	经营性占用
	广州恒运清洁技术投资有限公司	本公司的子公司	其他应收款	2.94		2.94		提供劳务	经营性占用
	广州恒运综合能源销售有限公司	本公司的子公司	其他应收款	1,600.00	800.00	2,400.00		资金调拨	经营性占用
	广州恒运环保科技发展有限公司	本公司的子公司	其他应收款	28.78	23.34		52.12	提供劳务	经营性占用
	怀集恒运能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款		18.32		18.32	提供劳务	经营性占用
	广州恒运东区天然气热电有限公司	本公司的子公司	其他应收款		363.75		363.75	代垫费用	非经营性占用
	东莞恒运新能源有限公司	本公司的子公司	应收利息	6.49	36.26	42.75		委托贷款利息	非经营性占用
	广州恒运综合能源销售有限公司	本公司的子公司	应收利息		25.90	25.90		资金调拨利息	非经营性占用

	广州恒运西区热力有限公司	本公司的子公司	应收利息		77.33	77.33		资金调拨利息	非经营性占用
	龙门县恒隆环保钙业有限公司	本公司的子公司	应付账款	28.10	33.54		61.64	购买商品	经营性占用
	广州恒运清洁技术投资有限公司	本公司的子公司	应付账款	806.29		806.29		购买服务	经营性占用
	广州恒运综合能源销售有限公司	本公司的子公司	应付账款	41.51	82.60		124.11	购买服务	经营性占用
	广州恒运热电(D)厂有限责任公司	本公司的子公司	其他应付款		40,000.00		40,000.00	资金调拨	经营性占用
	广州恒运股权投资有限公司	本公司的子公司	其他应付款	0.08			0.08	保证金	非经营性占用
	广州恒运分布式能源发展有限公司	本公司的子公司	其他应付款		1,794.50	1,794.50		代收款项	非经营性占用
	广州恒运综合能源销售有限公司	本公司的子公司	其他应付款	0.23	2.99	0.23	2.99	保证金	非经营性占用
	广州恒运环保科技发展有限公司	本公司的子公司	其他应付款		2.00		2.00	保证金	非经营性占用
<b>小计</b>	-	-	-	23,309.96	76,604.30	36,635.42	63,278.83	-	-
<b>总计</b>	-	-	-	<b>23,309.96</b>	<b>76,604.30</b>	<b>36,635.42</b>	<b>63,278.83</b>	-	-

企业负责人：钟英华

主管会计工作的负责人：陈宏志

会计机构负责人：朱瑞华

附件 2

## 2019 年度大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

编制单位：广州恒运企业集团股份有限公司

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初余额 (2019 年 1 月 1 日) (万元)	报告期新增占用金额 (2019 年度) (万元)	报告期偿还总金额 (2019 年度) (万元)	期末余额 (2019 年 12 月 31 日) (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
当年新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明									
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明									

企业负责人：钟英华

主管会计工作的负责人：陈宏志

会计机构负责人：朱瑞华