

广州迪森热能技术股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项审计说明

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明·····	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 ·····	第 3 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2020〕7-311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，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、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的迪森股份公司管理层编制的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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供迪森股份公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为迪森股份公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

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

二、管理层的责任

迪森股份公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照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印发的《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）和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对迪森股份公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，迪森股份公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合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印发的《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）和相关资料的规定，如实反映了迪森股份公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



梁梁

中国注册会计师：



之昊

二〇二〇年四月十七日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2019年度

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联关系	上市公司核算的会计科目	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额	2019年度资金占用的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019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										
小计	-	-	-							
前大股东及其附属企业										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2019年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额	2019年度往来资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	杭州迪大清洁能源有限公司	本公司孙公司之子公司	其他应收款	7,731.88	951.38		1,597.33	7,085.93		非经营性往来
	武穴瑞华迪森新能源科技有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	7,637.52	3,850.26		1,516.27	9,971.51		非经营性往来
	苏州迪森能源技术有限公司	本公司之子公司	其他应收款	7,189.81	7,315.58		11,638.03	2,867.37		非经营性往来
	湘潭聚森清洁能源供热有限公司	本公司之子公司	其他应收款	5,824.38	2,032.06		752.91	7,103.53		非经营性往来
	迪森(常州)锅炉有限公司	本公司之子公司	其他应收款	5,250.00	8,642.86		7,678.31	6,214.55		非经营性往来
	三门峡茂森清洁能源有限公司	本公司之子公司	其他应收款	4,631.86	416.43		291.12	4,757.17		非经营性往来
	肇庆迪森生物能源技术有限公司	本公司之子公司	其他应收款	2,565.03	8.86		430.00	2,143.89		非经营性往来
	永州聚森清洁能源供热有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	1,902.12	111.40		14.70	1,998.81		非经营性往来
	武汉迪瑞华森新能源科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,140.95			1,126.27	14.68		非经营性往来
	广州迪森清洁能源投资有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,053.57			1,053.57			非经营性往来
	湖南聚森清洁能源供热有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	960.72			960.72			非经营性往来
	上海敏欣能源科技有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	898.60			898.60			非经营性往来
	佛山中瑞热能技术有限公司	本公司子公司	其他应收款	869.92	205.18		248.33	826.78		非经营性往来
	云南迪能能源科技有限责任公司	本公司之子公司	其他应收款	783.19	1,333.91		1,715.00	402.09		非经营性往来
	梅州迪森生物质能供热有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	642.73	441.73		1,084.47			非经营性往来
	融安迪森生物质能供热有限公司	本公司之子公司	其他应收款	494.10	111.08		150.05	355.12		非经营性往来
	浙江迪森国大清洁能源有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	396.49	6.97			403.46		非经营性往来
	广州聚森新能源投资有限公司	本公司之子公司	其他应收款	380.84	0.15			381.00		非经营性往来
	德州吴森新能源有限公司	本公司之子公司	其他应收款	293.49	35.00		91.36	237.13		非经营性往来
	湖南迪兴中悦达新能源有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	221.00			0.21	220.80		非经营性往来
	广东迪泉清洁能源投资发展有限公司	本公司之子公司	其他应收款	196.09	142.02		196.31	141.80		非经营性往来
	石家庄汇森新能源科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	189.64	138.76		33.00	295.40		非经营性往来
	广州迪森热能设备有限公司	本公司之子公司	其他应收款	45.88			45.88			非经营性往来
	东莞诚池新能源科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	43.92			43.92			非经营性往来
	常州迪森德恒新能源科技有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	41.67	512.83		51.99	502.51		非经营性往来
	广州迪森家居环境技术有限公司	本公司之子公司	其他应收款	26.75	1,219.17			1,245.92		非经营性往来
广州瑞迪融资租赁有限公司	本公司之子公司	其他应收款	26.12	36.65			62.77		非经营性往来	
贵州迪森能源科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	22.08				22.08		非经营性往来	
江陵县迪马热电有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	13.31			13.31			非经营性往来	
将乐县积善节能科技有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款	0.30	4.34		2.46	2.18		非经营性往来	
上海迪兴新能源科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款		100.00		7.03	92.97		非经营性往来	
河北诚迪新能源科技有限公司	本公司子公司	其他应收款							非经营性往来	
广州云迪股权投资有限公司	本公司子公司之子公司	其他应收款		195.00			195.00		非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人										
其他关联方及其附属企业										
总计	-	-	-	51,473.96	27,711.62	-	31,641.15	47,544.44		-

公司实行全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

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制



证书序号：0007666

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：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为广州迪森热能技术股份有限公司提供披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 44

发证时间: 二〇一一年十一月八日

证书有效期至: 二〇一一年十一月八日



通森热能技术股份有限公司 2019 年度年报披露之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务执业资质未经本所书面同意, 此文件
不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)



扫描二维码
获取企业信用信息
记录、备案、许可、监
管信息

名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

经营范围 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定
的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2011年07月18日

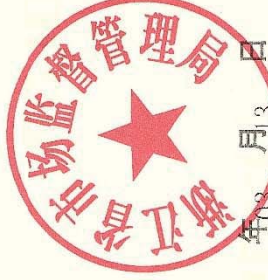
合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

登记机关

2020

年08月3日



国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

2019年6月1日至6月30日通过
公示本年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为广州迪森热能技术股份有限公司2019年度年报披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书编号: 330000010090
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一〇年十二月三十一日
Date of Issuance /y /m /d

姓名: 齐晓丽
Sex: 女

出生日期: 1978-11-16
Date of birth

工作单位: 天健会计师事务所有限公司深圳分所
Working unit

身份证号码: 412931197811160088
Identity card No.



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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所
广东分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

天健会计师事务所
深圳分所
事务所
CPAs

齐晓丽(330000010090), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 68号。



330000010090

齐晓丽(330000010090), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。




330000010090

仅为广州迪森热能技术股份有限公司 2019 年度年报披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明齐晓丽是中国注册会计师，未经齐晓丽本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



姓名	吴丹
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1988-08-15
Date of birth	
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通
Working unit	合伙)广东分所
身份证号码	412826198808155235
Identity card No.	



证书编号: 330000015444
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 08 月 04 日
Date of Issuance



吴新(110002043816), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2018) 68号。



110002043816



吴新(110002043816), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查, 通过文号: 粤注协(2019) 94号。



110002043816



仅为广州迪森热能技术股份有限公司 2019 年度年报披露之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明吴丹是中国注册会计师, 未经吴丹本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。