

关于深圳南山热电股份有限公司

**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告**

瑞华核字【2019】48510001号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3

关于深圳南山热电股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字【2019】48510001 号

深圳南山热电股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了深圳南山热电股份有限公司（以下简称“深南电公司”）2018 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2018 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 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》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照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）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是深南电公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计深南电公司 2018 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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解深南电公司 2018 年度关联方占用上市公司资金情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供深圳南山热电股份有限公司 2018 年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师: _____
张莉萍

中国·北京

中国注册会计师: _____
黄少琴

2019 年 03 月 26 日

附表：

上市公司 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

编制单位：深圳南山热电股份有限公司

金额单位：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	2018 年初占用 资金余额	2018 年度占用累 计发生金额（不含 利息）	2018 年度占用 资金的利息（如 有）	2018 年度偿还 累计发生额	2018 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										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 关联关 系	上市公 司核算 的会计 科目	2018 年初往来 资金余额	2018 年度往来累 计发生金额（不含 利息）	2018 年度往来 资金的利息（如 有）	2018 年度偿还 累计发生额	2018 年末往来资 金余额	往来 形成 原因	往 来性 质
	深圳深南电环保有限公司	子公司	其他 应收款	1,275.39	1,137.67		1,842.71	570.35	代 垫费 用	非 经营 性往 来
	深南电(东莞)唯美电力有限公司	子公司	其他 应收款	28,809.47	43,780.00	1,921.70	30,920.69	43,590.48	代 垫费 用及 资金 拆借	非 经营 性往 来
	深南电(中山)电力有限公司	子公司	其他 应收款	60,793.38	26,247.54	3,275.13	30,195.09	60,120.96	代 垫费 用及	非 经营 性往

									资金拆借	来	
	深圳深南电燃机工程技术有限公司	子公司	其他应收款	134.96	221.95			134.96	221.95	代垫费用	非经营性往来
	深南能源(新加坡)有限公司	子公司	其他应收款	147.71	4.48				152.19	代垫费用	非经营性往来
总计	—	—	—	91,160.91	71,391.64	5,196.83	63,093.45	104,655.93	—	—	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

财务总监：

会计机构负责人：