

贵州南源电力科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华特字[2018]003038 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

贵州南源电力科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2017 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 贵州南源电力科技股份有限公司 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	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华特字[2018]003038号

贵州南源电力科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了贵州南源电力科技股份有限公司（以下简称南源电力）2017年度财务报表，包括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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2017年4月23日签发了大华审字[2018]007550号保留意见的审计报告。

根据全国股转系统公司《关于做好挂牌公司2017年年度报告披露相关工作的通知》（股转系统公告[2017]1734号）的规定，就南源电力编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是南源电力管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计南源电力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，在所有重大方面未发现不一致。除了对南源电力实施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

理解南源电力 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

另：南源电力与贵州汇杰兴邦电力工程有限公司发生较多关联交易及资金拆借，部分关联交易及资金拆借通过个人李勤进行。在审计过程中，我们无法就上述关联交易的目的及性质获取充分、适当的审计证据，我们无法判断关联交易和资金拆借真实发生和价格是否公允，故我们无法判断其对财务报表的影响。

本专项说明是我们根据全国股转系统公司的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：贵州南源电力科技股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师：王启蒙



二〇一八年四月二十三日

附件:

**贵州南源电力科技股份有限公司
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**

单位: 万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与挂牌公司的关联关系	挂牌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(如有)	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	贵州汇杰兴邦电力工程有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	341.94	3.25		331.94	13.25		非经营性占用
小计	—	—	—	341.94	3.25		331.94	13.25		—
前大股东及其附属企业	无									非经营性占用
小计	—	—	—							—
总计	—	—	—	341.94	3.25		331.94	13.25		—
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与挂牌公司的关联关系	挂牌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(如有)	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	贵州汇杰兴邦电力工程有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款	-984.10	676.16		197.56	-505.50	销售商品、提供劳务	经营性往来
	贵州汇杰兴邦电力工程有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	224.10			224.10		购买商品、接受劳务	经营性往来
挂牌公司的子公司及其附属企业	四川智强电力技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	12.26	1.85			14.11		非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	无	无								非经营性往来
其他关联人及其附属企业	贵州国源电气股份有限公司		其他应收款	50.00			50.00			非经营性往来
总计	—	—	—	-697.74	678.01		471.66	-491.39		—