



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 16, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza
No. 1 East Chang An Avenue
Dong Cheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼16层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

安永关于《重组问询函》之专项说明

深圳市新南山控股（集团）股份有限公司董事会：

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）（“安永”或“我们”）接受委托，审阅了深圳市新南山控股（集团）股份有限公司（“南山控股”）为发行A股股份换股吸收合并深圳赤湾石油基地股份有限公司（“深基地”）并募集配套资金暨关联交易而向中国证券监督管理委员会报送申请文件之目的而编制的备考合并财务报表，包括2015年12月31日及2016年3月31日的备考合并资产负债表，2015年度及截至2016年3月31日止3个月期间的备考合并利润表以及备考合并财务报表附注（报告编号：安永华明（2016）专字第61243319_H08号），（以下简称“备考合并财务报表”）。编制和列报备考财务报表是南山控股管理层的责任，我们的责任是在执行审阅工作的基础上对备考合并财务报表发表审阅意见。

关于《关于对深圳市新南山控股（集团）股份有限公司的重组问询函》（《中小板重组问询函（需行政许可）【2016】第 63 号》）提出的问题（以下简称“第63号重组问询函”），我们仅以上述我们对备考合并财务报表所执行的审阅工作为依据，对贵公司就第63号重组问询函中提出的部分与财务资料有关的问题所作的答复，提出我们的意见，详见附件。本说明仅供南山控股用于回复第 63 号重组问询函中的问题及在相关重组文件披露时参考。

附件：安永关于第63号重组问询函回复的说明

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



2016年7月18日

安永关于第 63 号重组问询函回复的说明

问题 8

根据《报告书》，深基地2016年1-3月归属于母公司股东的净利润为931.10万元，同比下降59.42%，请详细说明深基地净利润同比下降幅度较大的原因及合理性，请财务顾问和会计师发表专业意见。

新南山控股回复：

深基地公司主营业务主要为堆存(仓储)业务、装卸业务、港务管理业务和办公租赁及其他业务。深基地公司有关期间的利润主要来源于该主营业务及投资收益，其营业收入及利润情况具体如下：

单位：万元

| 项目 | 2016年 1-3月 | 2015年度 | 环比变动金 额(注) | 环比变动率(注) |
|----------------|---------------|--------|---------------|----------|
| 营业收入： | | | | |
| 堆存(仓储)业务 | 13,652 | 52,019 | 2,589 | 4.98% |
| 装卸业务 | 581 | 3,683 | -1,359 | -36.90% |
| 港务管理业务 | 304 | 1,665 | -449 | -26.97% |
| 办公租赁及其他业务 | 1,906 | 7,661 | -37 | -0.48% |
| 营业收入合计 | 16,443 | 65,028 | 744 | 1.14% |
| 投资收益： | | | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 502 | 5,897 | -3,889 | -65.95% |
| 银行理财产品投资收益 | 103 | 1,614 | -1,202 | -74.47% |
| 投资收益合计 | 605 | 7,511 | -5,091 | -67.78% |
| 营业利润 | 1,989 | 12,879 | -4,923 | -38.23% |
| 利润总额 | 2,113 | 14,090 | -5,638 | -40.01% |
| 净利润 | 1,438 | 11,067 | -5,315 | -48.03% |

注：2016年环比变动系根据2016年1-3月数据推算至全年计算得出。

深基地2016年1-3月利润下降的最主要原因是深基地公司所持有的对深圳赤湾胜宝旺工程有限公司(以下简称“胜宝旺公司”)长期股权投资形成的投资收益大幅下降导致。胜宝旺公司业绩下滑是由于国际油价长期处于低位,胜宝旺公司主营业务为生产经营海洋工程用、陆地工业和民用工程用钢结构制品及自产产品的售后服务,海上石油相关的客户为其主要营收来源。深基地持有胜宝旺公司股权比例为32%,采用权益法核算。

2016年一季度,受国际油价持续低位的影响,海上石油投资与运营投入明显减少,造成胜宝旺公司盈利水平大幅下降,归属于深基地的投资收益与2015年同期未经审计管理层报表相比同比下降达到980万元,导致深基地2016年1-3月归属于母公司股东的净利润下降。

安永意见:

基于安永执行的相应工作,新南山控股管理层上述针对净利润同比下降幅度较大的原因及合理性的说明,在所有重大方面与我们在执行针对合并备考财务报表的审阅业务中了解的信息一致。