

**非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况专项说明**

广东韶能集团股份有限公司

容诚专字[2020]518Z0121 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	专项说明	1-2
2	附件	3

关于广东韶能集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2020]518Z0121 号

广东韶能集团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审计准则审计了广东韶能集团股份有限公司(以下简称“韶能股份”)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2020年4月28日出具了容诚审字[2020]518Z0342号的标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》(2017年修订)的要求及参照深圳证券交易所《主板信息披露业务备忘录第1号——定期报告披露相关事宜(2019年1月修订)》,韶能股份管理层编制了后附的广东韶能集团股份有限公司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)。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是韶能股份管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计韶能股份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。除了对韶能股份实施2019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,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解韶能股份的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供韶能股份年度报告披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。

附件: 广东韶能集团股份有限公司 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。

(以下无正文, 为广东韶能集团股份有限公司容诚专字[2020]518Z0121 号报告之签字盖章页。)



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

2020 年 4 月 28 日

附件:

广东韶能集团股份有限公司
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

编制单位: 广东韶能集团股份有限公司

单位: 人民币元

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(不含利息)	2019年度往来资金的利息	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				-	-	-	-	-		
其他关联资金往来	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(不含利息)	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										
	郴州市百顺大酒店有限责任公司	全资子公司	其他应收款	5,360,371.83	1,079,500.00		1,450,000.00	4,989,871.83	经营借款	非经营性往来
	韶能集团韶关市湾头水电站有限公司	全资子公司	其他应收款	90,227,146.24	73,651,593.72	4,294,384.52	81,620,300.00	86,552,824.48	经营借款	非经营性往来
	韶能集团韶关市日昇生物发电有限公司	全资子公司	其他应收款	261,497,070.28	146,047,663.92		121,300,928.14	286,243,806.06	经营借款	非经营性往来
	韶能集团韶关市丰源生物发电有限公司	控股子公司	其他应收款		367,006,856.87	3,116,680.93	286,308,842.90	83,814,694.90	经营借款	非经营性往来
	韶能集团韶关市丰源生物发电有限公司	全资子公司	其他应收款	135,703,559.60	410,798,603.49	10,219,767.17	295,333,247.47	261,388,682.79	经营借款	非经营性往来
	韶能集团韶关市丰源生物发电有限公司	全资子公司	其他应收款	287,514,838.18	106,423,175.72	9,938,029.57	172,018,085.17	231,857,958.30	经营借款	非经营性往来
	广东韶能集团韶关市丰源生物发电有限公司	控股子公司	其他应收款	46,258,590.29	20,110,082.53	2,211,032.66	2,119,113.97	66,460,591.51	经营借款	非经营性往来
	韶能集团韶关市金源新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	48,634.81	297,936.17		320,812.26	25,758.72	经营借款	非经营性往来
	韶能集团韶关市金源新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	15,350.15	117,047,731.54	278,647.09	117,272,459.66	69,269.12	经营借款	非经营性往来
	韶能集团韶关市金源新能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款	71,948,067.17	31,041,148.03		100,000,000.00	2,989,215.20	经营借款	非经营性往来
	江西省华源达实业有限公司	控股子公司	其他应收款	60,472,875.11	279,347.92	2,702,954.31	4,327,694.01	59,127,483.33	经营借款	非经营性往来
	韶能集团韶关市金源新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款		878,213.52		878,213.52	-	经营借款	非经营性往来
	株洲宏达精密锻造有限公司	控股孙公司	其他应收款		10,031,364.25	78,410.62	38,643.04	10,071,131.83	经营借款	非经营性往来
	韶能集团韶关市金源新能源科技有限公司	控股孙公司	其他应收款		6,018,162.33	43,155.82		6,061,318.15	经营借款	非经营性往来
	韶关市曲江新能源有限公司	控股孙公司	其他应收款		6,721,282.51	52,619.14	2,800.00	6,771,101.65	经营借款	非经营性往来
	新丰金源水电站有限公司	控股孙公司	其他应收款		40,000,000.00		40,000,000.00	-	经营借款	非经营性往来
	韶关市曲江新能源有限公司	控股孙公司	其他应收款	5,418,733.22	965,076.64		1,305,136.23	5,078,673.63	经营借款	非经营性往来
	韶能集团韶关市金源新能源科技有限公司	控股孙公司	其他应收款	84,117,196.83	23,764,737.62	3,538,265.08	42,331,882.90	69,088,316.63	经营借款	非经营性往来
	韶能集团韶关市金源新能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款	563,772,264.03	393,488,109.10	9,405,866.43	368,844,792.43	597,821,447.13	经营借款	非经营性往来
	永州市冷水滩顺和水电有限公司	全资子公司	其他应收款	91,198,630.74	30,524,072.07	4,262,337.04	39,208,590.00	86,776,449.85	经营借款	非经营性往来
	韶能集团韶关市金源新能源科技有限公司	控股孙公司	其他应收款	116,952,271.50	227,765,195.63	5,609,070.74	220,604,886.31	129,721,651.56	经营借款	非经营性往来
	韶能集团广东韶能生态科技有限公司	控股孙公司	其他应收款	403,922,607.85	465,220,502.62	9,625,941.65	447,769,006.39	431,000,045.73	经营借款	非经营性往来
	韶能集团韶关市金源新能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款	180,962,076.98	321,205,630.81	2,941,000.63	446,016,580.37	59,092,128.05	经营借款	非经营性往来
	韶关市曲江新能源有限公司	全资子公司	其他应收款	6,651,549.24	8,638,399.67	226,333.43	13,798,900.00	1,717,382.34	经营借款	非经营性往来
	郴州市苏仙区罗江水电厂有限公司	控股孙公司	其他应收款	222,666.40	38,406,931.69		38,629,598.09	-	经营借款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人 其他关联人及其附属企业										
总计				2,412,264,500.45	2,847,411,318.37	68,544,496.83	2,841,500,512.86	2,486,719,802.79		

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人: