

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

广会专字[2019]G18031910033 号

目 录

报告正文.....1-2

附件.....3-6

关于非经营性资金占用及其他关联

资金往来情况的专项说明

广会专字[2019]G18031910033 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《中国注册会计师执业准则》审计了广东韶能集团股份有限公司（以下简称韶能股份）2018 年度的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表以及相关财务报表附注，并于 2019 年 4 月 25 日出具了广会审字[2019]G18031910013 号审计报告。

根据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《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》的要求，韶能股份编制了后附的 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是韶能股份的责任。我们对汇总表所载资料与经审计的韶能股份 2018 年度财务报表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之处。除了对韶能股份实施 2018 年度财务报表审计中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，后附汇总表应当与韶能股份已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供韶能股份向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：广东韶能集团股份有限公司 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

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吉争雄

中国注册会计师：杨诗学

中国 广州

二〇一九年四月二十五日

附件：

广东韶能集团股份有限公司 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

单位：人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	资金占用方与公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	年初占用资金余额	本年占用累计发生金额(不含利息)	本年占用资金利息	本年偿还累计发生金额	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	年初往来资金余额	本年往来累计发生金额(不含利息)	本年度往来资金的利息	本年度偿还累计发生金额	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	-	-	-	-	-	-	-	-		
小 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	年初往来资金余额	本年往来累计发生金额(不含利息)	本年度往来资金的利息	本年度偿还累计发生金额	年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	郴州市百顺大酒店有限责任公司	全资子公司	其他应收款	5,439,071.83	1,171,300.00	-	1,250,000.00	5,360,371.83	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	49,775,065.69	88,859,146.78	3,571,933.77	51,979,000.00	90,227,146.24	经营借款	非经营性往来
	韶能集团韶关市日昇生物质发电有限公司	全资子公司	其他应收款	267,547,265.51	41,657,532.67	-	47,707,727.90	261,497,070.28	经营借款	非经营性往来
	韶能集团耒阳电力实业有限公司	控股子公司	其他应收款	357,346,016.16	361,856,581.57	12,848,139.40	732,050,737.13	-	经营借款	非经营性往来
	广东韶能加油站管理有限公司	控股孙公司	其他应收款	73,877.01	1,036,306.24	-	1,110,183.25	-	经营借款	非经营性往来
	韶能集团新丰旭能生物质发电有限公司	全资子公司	其他应收款	283,147,538.54	440,742,113.79	6,827,113.96	595,013,206.69	135,703,559.60	经营借款	非经营性往来
	韶能集团乳源县杨溪水电有限公司	全资子公司	其他应收款	311,322,782.81	95,972,066.30	-	119,780,010.93	287,514,838.18	经营借款	非经营性往来
	广东韶能新能源经营管理有限公司	控股子公司	其他应收款	-	46,429,224.81	-91,601.36	79,033.16	46,258,590.29	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	11,880.00	265,583.82	-	228,829.01	48,634.81	经营借款	非经营性往来
	韶能集团韶关市汇新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	-	60,973.66	-	45,623.51	15,350.15	经营借款	非经营性往来
	韶能集团绿洲生态(新丰)科技有限公司	全资子公司	其他应收款	10,750,000.00	71,136,652.17	-	9,938,585.00	71,948,067.17	经营借款	非经营性往来
	江西省华丽达实业有限公司	控股子公司	其他应收款	10,800.00	75,305,276.29	1,965,129.63	16,808,330.81	60,472,875.11	经营借款	非经营性往来

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	年初往来资金余额	本年往来累计发生金额(不含利息)	本年度往来资金的利息	本年度偿还累计发生金额	年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	新丰金盘水电站有限公司	控股子公司	其他应收款	5,472,234.73	729,498.49	-	783,000.00	5,418,733.22	经营借款	非经营性往来
	韶关市溢洲水电站有限公司	控股子公司	其他应收款	92,941,659.06	19,081,597.27	4,272,940.50	32,179,000.00	84,117,196.83	经营借款	非经营性往来
	辰溪大龙潭水电有限公司	全资子公司	其他应收款	438,548,907.85	408,811,515.18	9,472,197.80	293,060,356.80	563,772,264.03	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	86,856,187.50	34,952,174.78	4,494,868.46	35,104,600.00	91,198,630.74	经营借款	非经营性往来
	韶能集团韶关宏大齿轮有限公司	控股子公司	其他应收款	57,799,641.50	242,552,211.66	5,627,166.42	189,026,748.08	116,952,271.50	经营借款	非经营性往来
	韶能集团广东绿洲生态科技有限公司	控股子公司	其他应收款	251,368,118.82	315,649,632.06	8,690,456.43	171,785,599.46	403,922,607.85	经营借款	非经营性往来
	韶能集团韶关市银岭经贸发展有限公司	全资子公司	其他应收款	139,271,737.04	114,314,884.97	5,771,473.36	78,396,018.39	180,962,076.98	经营借款	非经营性往来
	资兴市波水水电有限公司	全资子公司	其他应收款	6,236,068.84	9,062,245.65	353,234.75	9,000,000.00	6,651,549.24	经营借款	非经营性往来
	郴州市苏仙区翠江水力发电厂有限公司	控股子公司	其他应收款	-	31,831,456.02	-	31,608,789.62	222,666.40	经营借款	非经营性往来
小 计				2,363,918,852.89	2,401,477,974.18	63,803,053.12	2,416,935,379.74	2,412,264,500.45		
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-	-		
小 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	年初往来资金余额	本年往来累计发生金额(不含利息)	本年度往来资金的利息	本年度偿还累计发生金额	年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人及其附属企业				-	-	-	-	-		
小 计				-	-	-	-	-		
合 计				2,363,918,852.89	2,401,477,974.18	63,803,053.12	2,416,935,379.74	2,412,264,500.45		