

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

司农专字[2025]24008200050 号

---

目 录

序号	内容	页码
1	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 专项说明	1-2
2	上市公司 2024 年度非经营性资金占用及其他 关联资金往来情况汇总表	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**

司农专字[2025]24008200050 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）2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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，并出具了审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，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 2024 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。

我们对汇总表所载信息与本所审计韶能股份公司 2024 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。除了对韶能股份公司实施 2024 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公司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。



中国注册会计师：俞健业



中国注册会计师：周俊民



中国·广州

二〇二五年四月二十五日

附件:

### 上市公司2024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: 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系	上市公司核算的会计科目	2024年年初占用资金余额	2024年度占用资金发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东及实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来										
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
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	150,400.00	3,524,871.83	-	500,400.00	3,174,871.83	内部往来	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	25,104,644.37	16,851,324.76	508,952.93	42,464,922.06	-	内部往来	非经营性往来	
辰溪大沅潭水电有限公司	全资子公司	其他应收款	174,619,554.36	-	-	174,619,554.36	-	内部往来	非经营性往来	
广东韶能集团绿洲科技发展有限公司	全资子公司	其他应收款	55,000.00	3,436.95	-	58,436.95	-	内部往来	非经营性往来	
广东韶能集团能源管理有限公司	全资子公司	其他应收款	83,031,783.64	33,400.00	-	83,065,183.64	-	内部往来	非经营性往来	
广东省韶能技术工程有限公司	全资子公司	其他应收款	550,817.70	-	-	-	550,817.70	内部往来	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	188,473,873.53	59,650,889.86	-	-	59,650,889.86	内部往来	非经营性往来	
韶能集团韶关宏天齿轮有限公司	控股子公司	其他应收款	36,417,958.82	-	45,591.95	184,278,361.85	-	内部往来	非经营性往来	
韶能集团韶关水电站有限公司	控股子公司	其他应收款	153,169,593.57	253,273.62	19,572.91	36,690,805.55	-	内部往来	非经营性往来	
韶能集团(韶关)华南精锻科技有限公司	全资子公司	其他应收款	92,814,131.64	92,814,131.64	1,431,802.83	247,415,528.04	-	内部往来	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	851,687,552.79	851,687,552.79	5,873,360.04	180,064,250.14	828,619,661.99	内部往来	非经营性往来	
韶能集团韶关蔡伦纸品有限公司	控股子公司	其他应收款	20,887.50	20,887.50	351,291.12	33,352,554.71	25,019,874.74	内部往来	非经营性往来	
韶能集团韶关市曲江濠源水电有限公司	控股子公司	其他应收款	272,646,094.38	83,947,038.08	2,236,957.92	350,017,498.86	8,812,591.52	内部往来	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	231,695,826.16	18,188,385.50	145,893.80	250,030,105.46	-	内部往来	非经营性往来	
韶能集团乳源县物源水电有限公司	全资子公司	其他应收款	133,697,225.31	-	-	133,697,225.31	-	内部往来	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	4,201,339.88	28,764.73	-	4,200,320.55	29,784.06	内部往来	非经营性往来	
韶能集团韶关市曲江濠源水电有限公司	全资子公司	其他应收款	125,082,472.71	54,958,593.71	2,702,875.00	112,470,345.05	70,273,598.37	内部往来	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	329,697,145.01	448,343,654.79	10,580,601.19	577,911,683.10	210,709,717.89	内部往来	非经营性往来	
韶能集团韶关市瑞福新能源投资有限公司	控股子公司	其他应收款	1,348,498.93	4,675.00	-	1,353,173.93	-	内部往来	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	66,254,759.96	-	82,758.46	66,337,518.42	-	内部往来	非经营性往来	
韶能集团韶关市曲江濠源水电有限公司	控股子公司	其他应收款	3,393,217.91	-	-	-	3,393,217.91	内部往来	非经营性往来	
韶能集团韶关市曲江濠源水电有限公司	控股子公司	其他应收款	124,489,955.88	35,732,904.95	1,002,299.40	161,225,160.23	-	内部往来	非经营性往来	
韶能集团韶关市曲江濠源水电有限公司	全资子公司	其他应收款	413,471,466.99	623,014,875.59	9,763,726.23	1,036,028,256.23	10,221,812.58	内部往来	非经营性往来	
韶能集团韶关市曲江濠源水电有限公司	控股子公司	其他应收款	617,330.36	5,771,192.00	-	961,414.40	5,427,107.96	内部往来	非经营性往来	
韶能集团韶关市曲江濠源水电有限公司	全资子公司	其他应收款	25,705,879.18	11,333,573.36	184,537.12	34,720,926.56	2,503,065.10	内部往来	非经营性往来	
韶能集团韶关市曲江濠源水电有限公司	全资子公司	其他应收款	9,966,305.40	-	7,798.92	9,679,596.41	294,507.91	内部往来	非经营性往来	
韶能集团韶关市曲江濠源水电有限公司	全资子公司	应收账款	62,242,931.54	-	-	46,020,825.33	16,222,106.21	货物购销	经营性往来	
小计			2,671,814,107.81	2,309,556,648.57	34,938,019.82	3,767,164,046.94	1,249,144,729.26			
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计			2,671,814,107.81	2,309,556,648.57	34,938,019.82	3,767,164,046.94	1,249,144,729.26			

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

胡文忠

朱志平

邵明



编号: S1052020060684G(1-1)

统一社会信用代码

91440101MA9W0YP8X3

# 营业执照

(副本)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。

名称 广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吉争雄

出资额 壹仟肆佰捌拾贰万壹仟元(人民币)

成立日期 2020年11月25日

主要经营场所 广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2



经营范围 商务服务业(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2025年 04月 08日

证书序号: 0005203

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇二〇年十二月九日

中华人民共和国财政部制

# 会计师事务所 执业证书

名称: 广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)

合伙)

首席合伙人: 吉争雄

主任会计师:

经营场所: 广州市南沙区南沙街兴沙路6号704

房-2

特殊普通合伙

组织形式:

执业证书编号: 44010293

批准执业文号: 粤财穗函〔2020〕27号

批准执业日期: 2020年12月9日



姓名	俞健业
Sex	男
Date of birth	1994-07-21
Working unit	广东正明珠会计师事务所 特殊普通合伙
Identity card No	440202198407210010



440100793729

证书编号:  
No. of Certificate 广东省注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 2014 04 24

发证日期:  
Date of Issuance 年 月 日  
/y /m /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from  
(特殊普通合伙) 华兴会计师事务所

注册会计师协会  
CPAs

专用章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2022-06-09  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

广东司农会计师事务所  
CPAs

注册会计师协会  
CPAs

专用章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2022-06-09  
/y /m /d

姓名: 周俊民  
 Full name: 周俊民  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1992-02-13  
 Date of birth: 1992-02-13  
 工作单位: 毕马威华振会计师事务所  
 Working unit: 毕马威华振会计师事务所  
 身份证号码: 440582199202135438  
 Identity card No.: 440582199202135438



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



周俊民 110002411983

年 月 日  
 / /

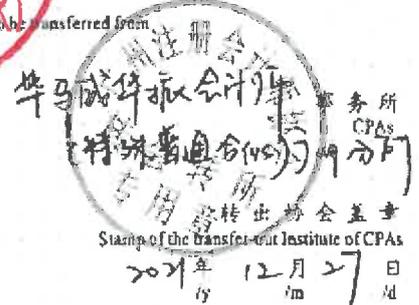
证书编号: 110002411983  
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 03 月 31 日  
 Date of Issuance / /

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

原工作单位 (Special General Partnership)



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

