

南方电网综合能源股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明  
天职业字[2022]14823-3号

---

目 录

专项说明	1
------	---

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2022]14823-3号

南方电网综合能源股份有限公司董事会：

我们审计了南方电网综合能源股份有限公司（以下简称“南网能源公司”）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2021年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月13日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，南网能源公司编制了后附的2021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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是南网能源公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，南网能源公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解南网能源公司2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



# 2021 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：南方电网综合能源股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 公司的关联关系	上市公司 核算的会计 科目	2021 年期初 占用资金 余额	2021 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度占 用资金的利 息(如有)	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末占 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										非经营性占用
小计										-
前控股股东、实际控 制人及其附属企业										非经营性占用
小计										-
其他关联方及附属企 业										非经营性占用
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	2021 年期初 往来资金 余额	2021 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021 年度 往来资金的 利息(如有)	2021 年度偿还 累计发生金额	2021 年期末 往来资金余额	往来形成 原因	往来性质 (经营性往来、非 经营性往来)
控股股东、实际控制 人及其附属企业	中国南方电网有限责 任公司其他子公司 【注 1】	控股股东控制的 企业	应收票据	123.10	324.60		319.30	128.40	业务经营	经营性往来
	广东电网有限责任公 司电力科学研究院	控股股东控制的 企业	应收账款	219.46	1,394.44		1,332.59	281.31	业务经营	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 的关系	上市公司 核算的会计 科目	2021年期初 往来资金 余额	2021年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021年度 往来资金的 利息(如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期末 往来资金余额	往来形成 原因	往来性质 (经营性往来、非 经营性往来)
控股股东、实际控制 人及其附属企业	广东电网有限责任公司佛山供电局	控股股东控制的 企业	应收账款	10,717.18	11,881.48		7,453.10	15,145.56	业务经营	经营性往来
	广东电网有限责任公司广州供电局	控股股东控制的 企业	应收账款	9,912.72	7,265.36		3,973.47	13,204.61	业务经营	经营性往来
	广东电网有限责任公司惠州供电局	控股股东控制的 企业	应收账款	1,032.29	1,708.10		1,155.75	1,584.64	业务经营	经营性往来
	广东电网有限责任公司江门供电局	控股股东控制的 企业	应收账款	6,209.70	4,804.96		1,719.79	9,294.87	业务经营	经营性往来
	广东电网有限责任公司茂名供电局	控股股东控制的 企业	应收账款	199.98	1,395.96		859.32	736.62	业务经营	经营性往来
	广东电网有限责任公司梅州供电局	控股股东控制的 企业	应收账款	3,474.24	3,994.25		2,285.74	5,182.75	业务经营	经营性往来
	广东电网有限责任公司清远供电局	控股股东控制的 企业	应收账款	6,949.13	17,408.85		11,320.55	13,037.43	业务经营	经营性往来
	广东电网有限责任公司云浮供电局	控股股东控制的 企业	应收账款	766.21	1,428.64		919.36	1,275.49	业务经营	经营性往来
	广东电网有限责任公司湛江供电局	控股股东控制的 企业	应收账款	270.77	1,432.32		1,421.45	281.64	业务经营	经营性往来
	广东电网有限责任公司肇庆供电局	控股股东控制的 企业	应收账款	200.87	1,112.16		975.17	337.86	业务经营	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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	广东电网有限责任公司中山供电局	控股股东控制的企业	应收账款	8,516.07	5,983.94		3,250.44	11,249.57	业务经营	经营性往来
	广东电网有限责任公司珠海供电局	控股股东控制的企业	应收账款	1,156.29	1,761.61		1,332.44	1,585.46	业务经营	经营性往来
	广西电网有限责任公司	控股股东控制的企业	应收账款	9,605.19	23,024.22		13,003.23	19,626.18	业务经营	经营性往来
	广西电网有限责任公司南宁供电局	控股股东控制的企业	应收账款	1,799.04	2,488.98		2,045.83	2,242.19	业务经营	经营性往来
	广西电网有限责任公司梧州供电局	控股股东控制的企业	应收账款	1,776.49	750.95		1,752.55	774.89	业务经营	经营性往来
	贵州电网有限责任公司	控股股东控制的企业	应收账款	12,412.52	12,904.64		10,072.43	15,244.73	业务经营	经营性往来
	贵州电网有限责任公司毕节供电局	控股股东控制的企业	应收账款	1,813.80	1,633.69		952.59	2,494.90	业务经营	经营性往来
	贵州电网有限责任公司兴义供电局	控股股东控制的企业	应收账款	317.30	2,976.38		2,993.84	299.84	业务经营	经营性往来
	海南电网有限责任公司	控股股东控制的企业	应收账款	5,392.68	4,213.52		2,509.74	7,096.46	业务经营	经营性往来
	南方电网数字电网研究院有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	133.65	1,670.04		1,690.03	113.66	业务经营	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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳供电局有限公司	控股股东控制的企业	应收账款	3,026.64	3,785.53		2,393.39	4,418.78	业务经营	经营性往来
	云南电网有限责任公司	控股股东控制的企业	应收账款	3,107.01	2,147.86		823.03	4,431.84	业务经营	经营性往来
	云南电网有限责任公司昆明供电局	控股股东控制的企业	应收账款	1,761.79	1,438.68		1,183.25	2,017.22	业务经营	经营性往来
	中国南方电网有限责任公司	控股股东	应收账款	110.60	6,714.22		6,824.82		业务经营	经营性往来
	贵州电网有限责任公司遵义供电局	控股股东控制的企业	应收账款		9,416.64		3,987.62	5,429.02	业务经营	经营性往来
	海南电网有限责任公司海口供电局	控股股东控制的企业	应收账款		498.50			498.50	业务经营	经营性往来
	广东电网有限责任公司东莞供电局	控股股东控制的企业	应收账款	36.61	2,481.09		2,095.30	422.40	业务经营	经营性往来
	广东电网有限责任公司阳江供电局	控股股东控制的企业	应收账款		754.84		442.75	312.09	业务经营	经营性往来
	广东电网有限责任公司客户服务中心	控股股东控制的企业	应收账款		271.73			271.73	业务经营	经营性往来
	海南电网有限责任公司万宁供电局	控股股东控制的企业	应收账款		258.47			258.47	业务经营	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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)	
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国南方电网有限责任公司其他子公司【注1】	控股股东控制的企业	应收账款	549.10	10,099.70		10,254.55	394.25	业务经营	经营性往来	
	中国南方电网有限责任公司其他子公司【注1】	控股股东控制的企业	预付款项	35.26	2,030.88		1,968.17	97.97	业务经营	经营性往来	
	鼎和财产保险股份有限公司	控股股东控制的企业	其他应收款		899.96		23.53	876.43	业务经营	经营性往来	
	南方鼎元资产运营有限责任公司	控股股东控制的企业	其他应收款	179.35				179.35	业务经营	经营性往来	
	中国南方电网有限责任公司其他子公司【注1】	控股股东控制的企业	其他应收款	123.35	21.13		17.13	127.35	业务经营	经营性往来	
	广东电网有限责任公司茂名供电局	控股股东控制的企业	合同资产	139.95	165.03		181.99	122.99	业务经营	经营性往来	
	深圳电网智慧能源技术有限公司	控股股东控制的企业	合同资产	115.25			115.25		业务经营	经营性往来	
	广东电网有限责任公司中山供电局	控股股东控制的企业	合同资产	110.16			110.16		业务经营	经营性往来	
	中国南方电网有限责任公司其他子公司【注1】	控股股东控制的企业	合同资产	105.44	196.08		136.78	164.74	业务经营	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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
上市公司的子公司及其附属企业	广州市超算分布式能源投资有限公司	控股子公司	其他应收款		2.58		2.58		资金拆借	非经营性往来
	珠海综合能源有限公司	控股子公司	其他应收款		46.69		46.69		资金拆借	非经营性往来
	深圳南能永联新能源有限公司	控股子公司	其他应收款		729.52			729.52	资金拆借	非经营性往来
	大连南电新能源有限公司	全资子公司	其他应收款	6.45	20.78			27.23	资金拆借	非经营性往来
	广西南能昌菱清洁能源有限公司	控股子公司	其他应收款		1.71		1.71		资金拆借	非经营性往来
	南方电网综合能源(云南)有限责任公司	全资子公司	其他应收款		17.29		17.29		资金拆借	非经营性往来
	上海南能新能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款	3.62	33.38		26.70	10.30	资金拆借	非经营性往来
	南电能源综合利用有限公司	全资子公司	其他应收款	37.04	89.37		126.41		资金拆借	非经营性往来
	沈阳南电能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款	12.71	115.38			128.09	资金拆借	非经营性往来
	舞钢市新泰新能源有限公司	全资子公司	其他应收款	7.96				7.96	资金拆借	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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
上市公司的子公司及其附属企业	五华县惠农新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	3.23	6.03			9.26	资金拆借	非经营性往来
	南方电网综合能源贵州有限公司	全资子公司	其他应收款		293.47		293.47		资金拆借	非经营性往来
	佛山综合能源有限公司	控股子公司	其他应收款		89.33		89.33		资金拆借	非经营性往来
	广州智业节能科技有限公司	控股子公司	其他应收款		37.47		37.47		资金拆借	非经营性往来
	南方电网综合能源广西有限公司	全资子公司	其他应收款		36.85		36.85		资金拆借	非经营性往来
	广东鼎云能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款		36.86		36.86		资金拆借	非经营性往来
	南方电网综合能源(云南)有限责任公司	全资子公司	其他应收款		3.02		3.02		资金拆借	非经营性往来
	南电(澄迈)新能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款		0.14		0.14		资金拆借	非经营性往来
	珠海综合能源有限公司	控股子公司	其他流动资产		3,500.00	29.24	24.12	3,505.12	资金拆借	非经营性往来
	广西南能昌菱清洁能源有限公司	全资子公司	其他流动资产	12,217.90	10,300.00	648.69	8,144.59	15,022.00	资金拆借	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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
上市公司的子公司及其附属企业	南方电网综合能源(云南)有限责任公司	全资子公司	其他流动资产	4,405.85	1,200.00	196.66	797.10	5,005.41	资金拆借	非经营性往来
	广州市超算分布式能源投资有限公司	控股子公司	其他流动资产	4,588.76	2,442.82	215.74	2,915.13	4,332.19	资金拆借	非经营性往来
	上海南能新能源科技有限公司	全资子公司	其他流动资产	851.13	2,750.00	61.73	909.20	2,753.66	资金拆借	非经营性往来
	诸暨惠华新能源科技有限公司	全资子公司	其他流动资产	2,653.87	2,650.00	117.20	2,768.99	2,652.08	资金拆借	非经营性往来
	南电能源综合利用有限公司	全资子公司	其他流动资产	7,660.17	1,350.00	350.77	348.98	9,011.96	资金拆借	非经营性往来
	深圳南能永联新能源有限公司	控股子公司	其他流动资产	951.23	300.00	44.93	44.28	1,251.88	资金拆借	非经营性往来
	阳山南电生物质发电有限公司	全资子公司	其他流动资产		500.00	0.96	0.30	500.66	资金拆借	非经营性往来
	中赣核(广州)新能源开发有限公司	全资子公司	其他流动资产		2,500.00	102.40	99.08	2,503.32	资金拆借	非经营性往来
	沈阳南电能源科技有限公司	全资子公司	其他流动资产		5,500.00	54.98	3,051.66	2,503.32	资金拆借	非经营性往来
	大连南电新能源有限公司	全资子公司	其他流动资产		2,100.00	11.67	2,111.67		资金拆借	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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
上市公司的子公司及其附属企业	济宁市天穗新能源科技有限公司	全资子公司	其他流动资产	2,303.06	2,300.00	101.72	2,401.72	2,303.06	资金拆借	非经营性往来
	保定天穗新能源科技有限公司	全资子公司	其他流动资产	13,017.28		208.92	13,226.20		资金拆借	非经营性往来
	师宗尚孚羲和太阳能投资有限公司	全资子公司	其他流动资产	500.66	1,600.00	26.96	725.67	1,401.95	资金拆借	非经营性往来
	舞钢市新泰新能源有限公司	全资子公司	其他流动资产	6,250.30	5,100.00	267.08	6,510.60	5,106.78	资金拆借	非经营性往来
	平江大唐环保科技有限公司	全资子公司	其他流动资产		900.00	36.87	35.67	901.20	资金拆借	非经营性往来
	歙县江核点亮光伏科技有限公司	控股子公司	其他流动资产	6,500.00	600.00	318.11	1,314.04	6,104.07	资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	南方海上风电联合开发有限公司	本公司联营企业	其他应收款		266.38		266.38		资金拆借	非经营性往来
总计				154,370.41	200,158.50	2,794.63	150,310.33	207,013.21		

法定代表人:

蔡坤

主管会计工作负责人:

蔡坤

会计机构负责人:

蔡坤

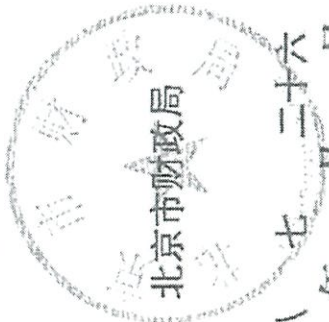
注1:以2021年12月31日应收款项余额为标准,公司应收中国南方电网有限责任公司的子公司余额小于1,000,000.00元的,合并披露。



证书序号: 0000175

## 说明

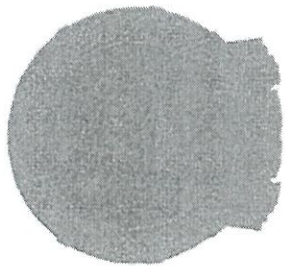
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

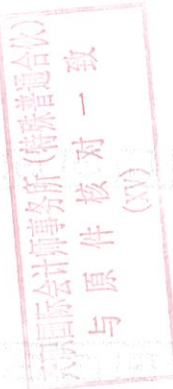
执业证书编号:

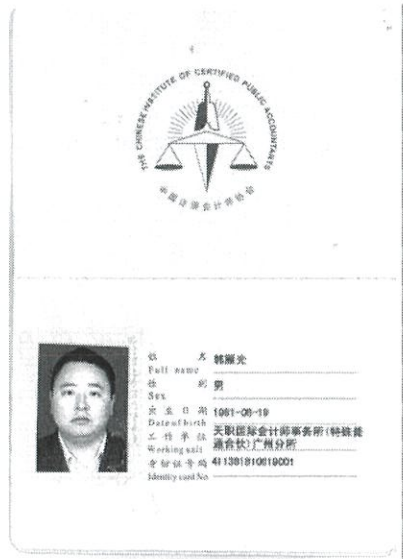
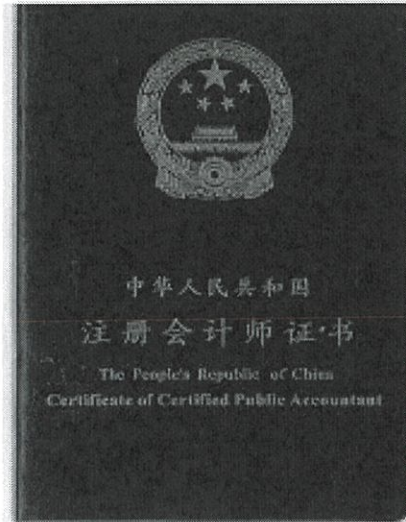
京财会许可[2011]0105号

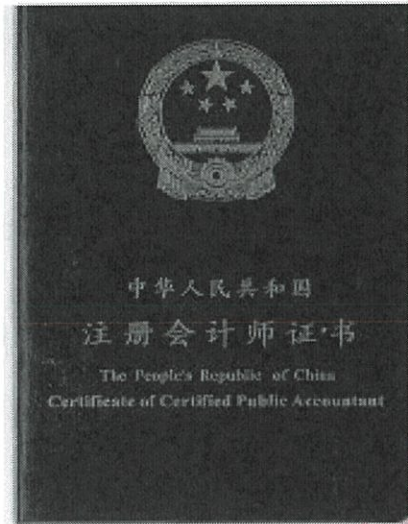
批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:







姓名: 杨勇  
 Full name: Yang Yong  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1989-01-20  
 Date of birth: 1989-01-20  
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所  
 Working unit: Tianzhi International Certified Public Accountants Firm (Special General Partnership) Guangzhou Branch  
 身份证号: 500283198901200154  
 Identification No: 500283198901200154

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (XIV)

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



杨勇(110101505175), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2018〕68号。



年 月 日  
 Year / Month / Day

证书编号: 110101505175  
 No. of Certificate: 110101505175  
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs  
 发证日期: 2017年 01月 18日  
 Date of Issuance: 2017 Year 01 Month 18 Day

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.



杨勇(110101505175), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



年 月 日  
 Year / Month / Day

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  
 Year / Month / Day