

关于宁波能源集团股份有限公司 2021 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的  
专项说明

天衡专字（2022）00639 号



0000202204001484

报告文号：天衡专字[2022]00639号

# 关于宁波能源集团股份有限公司 2021 年度 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

天衡专字（2022）00639 号

宁波能源集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了宁波能源集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2021 年 12 月 31 日合并资产负债表和资产负债表，2021 年度合并利润表和利润表，合并现金流量表和现金流量表及合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了天衡审字（2022）00976 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《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》（证监会公告【2022】26 号），以及上海证券交易所《上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》（上证函【2022】3 号）的要求，贵公司编制了后附的上市公司 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”）。如实编制和对外披露上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

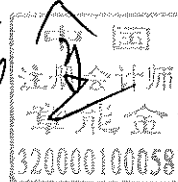
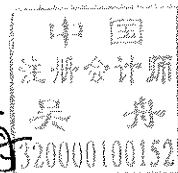
本专项说明仅供贵公司向证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件：上市公司 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



中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国注册会计师：



附件

上市公司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：宁波能源集团股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2021年年初占用资 金余额	2021年度占用累计 发生金额（不含利 息）	2021年度往来资金 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
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	2021年年初往来资 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
大股东及其附属企业										
	宁波开发投资集团有限公司 [注1]	母公司	应收账款	44.34	458.33		458.33	44.34	其他托管	经营性往来
	宁波文化广场投资发展有限公司	同一母公司	应收账款	-0.01	0.01				蒸汽销售	经营性往来
	宁波文化广场明茶酒店有限公司	同受一方控制	应收账款	7.74	24.22		20.58	11.38	蒸汽销售	经营性往来
	宁波鄞州天宁凯利时尚餐饮有限公司	同受一方控制	预付账款	-	5.08			5.08	员工工作餐	经营性往来
	宁波银行股份有限公司	开投集团联营企业	应收账款	25.88	283.80		280.02	49.66	蒸汽销售	经营性往来
	中海浙江宁波液化天然气有限公司	开投集团联营企业	应收账款	4.40	37.72		29.83	12.29	蒸汽销售	经营性往来
	宁波开投能源集团有限公司 [注2]	同一母公司	其他应收款	6,500.21	15,800.00	39.38	22,339.49		资金往来	非经营性往来
	宁波百思乐斯贸易有限公司	子公司	其他应收款	11,500.07	192,650.00	543.39	192,774.75	11,918.71	资金往来	非经营性往来
	金华宁煜热电有限公司	子公司	其他应收款	15,778.91	10,108.00	470.42	17,917.27	8,440.06	资金往来	非经营性往来
	宁波宁电投资发展有限公司	子公司	其他应收款	12,252.85	71,550.00	517.02	38,451.00	45,868.87	资金往来	非经营性往来
	丰城宁能生物质热电有限公司	子公司	其他应收款	8,361.91	13,790.00	364.42	18,320.00	4,196.33	资金往来	非经营性往来
	常德津市宁能热电有限公司	子公司	其他应收款	-	21,966.54	623.42	2,200.00	20,389.96	资金往来	非经营性往来
	宁波科丰燃机电热有限公司	子公司	其他应收款	3,099.99	25,935.00	84.78	26,211.56	2,908.21	资金往来	非经营性往来
	宁波明州热电有限公司	子公司	其他应收款	7,058.50	25,150.00	395.87	20,102.30	12,602.07	资金往来	非经营性往来
	宁波市热力有限公司	子公司	其他应收款	-	2,765.00	4.14	2,066.48	702.66	资金往来	非经营性往来
	宁波宁电热力有限公司	子公司	其他应收款	2,015.00	4,000.00	36.29	6,051.29		资金往来	非经营性往来
	宁波能源集团物资配送有限公司	子公司	其他应收款		13,000.00	5.06	1,800.00	11,205.06	资金往来	非经营性往来
	宁能临海生物质发电有限公司	子公司	其他应收款		1,013.47	5.20	104.10	914.57	资金往来	非经营性往来
	绿能投资发展有限公司	子公司	其他应收款		16,191.84		10,983.04	5,258.80	资金往来	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				65,649.79	414,729.01	3,089.29	350,040.04	124,428.05		

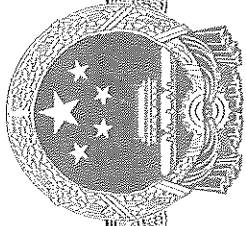
[注1]2019年5月28日，公司发布《宁波热电关于发行股份购买资产暨关联交易之标的资产评估完成的公告》，本次重大资产重组涉及的标的资产评估已由全部完成过户的工商变更登记手续，并投集团将继续持有能源类企业托管宁波能源，公司第六届董事会第三十次会议审议通过了《关于受托管理控股股东能源类资产暨关联交易的议案》，董事会同意公司对开投集团下属能源类企业进行托管，公司与开投集团签订了《委托管理运营服务协议》，并投集团委托公司管理能源类企业及其子公司的日常运营，托管时间为2年，自2019年5月25日起至2021年5月24日，委托管理费每年500万元，委托管理运营服务费每年500万元。上述协议到期后，公司与开投集团续签了《委托管理运营服务协议》，开投集团委托公司管理能源类企业及其子公司的日常运营，委托管理期限为3年，自2021年5月25日起至2024年5月24日，委托管理费每年500万元。

[注2]系同一控制下企业合并取得的子公司宁波能源集团物资配送有限公司于合并日前和宁波开投能源集团有限公司发生的资金往来。

公司法定代表人：马奕飞

主管会计工作负责人：夏雪玲

会计机构负责人：杨光



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913200000831585821 (1/1)

编号 32010000020220220077



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 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余瑞玉

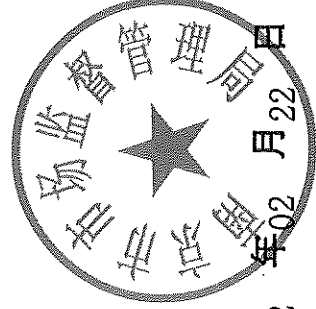
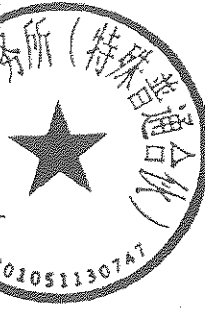
成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；(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)

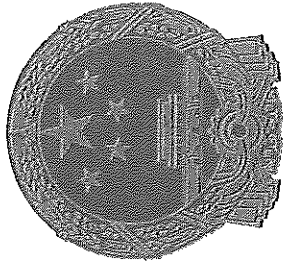


登记机关

2022

年02月22日

证书序号: 0001597



# 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》。

## 会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 余瑞玉

主任会计师: 余瑞玉

经营场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 32000010

批准执业文号: 苏财会[2013]39号

批准执业日期: 2013年09月28日



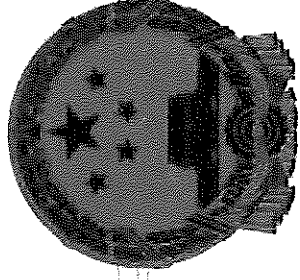
发证机关:

江苏省财政厅

年 月 日

二〇一三

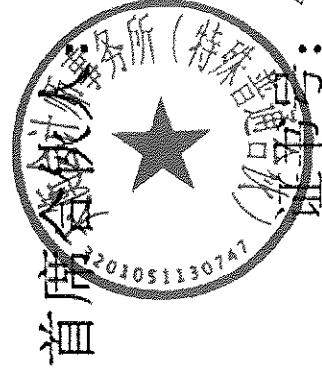
中华人民共和国财政部制



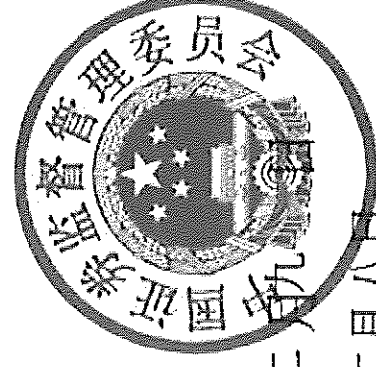
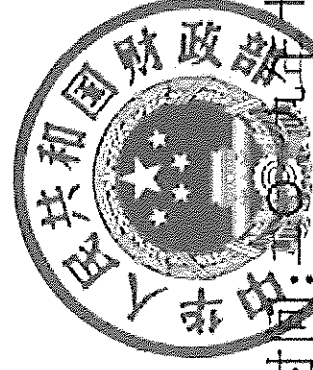
证书序号: 000371

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
天衡会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

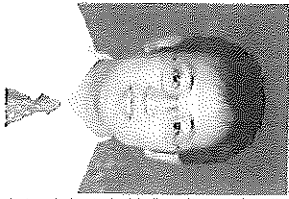


首席合伙人 余瑞玉

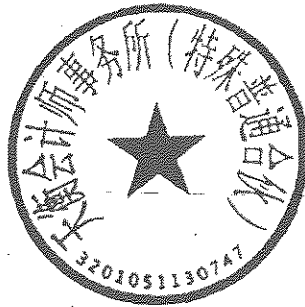


证书号: 40

发证时间: 二〇一二年十二月八日  
证书有效期至: 二〇一三年十二月八日



姓名	吴舟
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1983-02-08
Date of birth	
工作单位	天衡会计师事务所有限公司
Working unit	
身份证号码	320125198302080012
Identity card No.	



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.



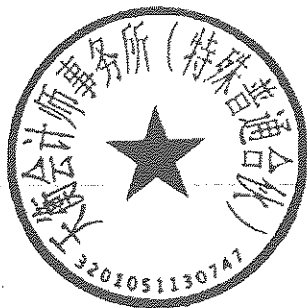
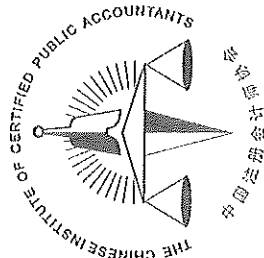
吴舟(320000100152)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

年 月 日  
/y /m /d

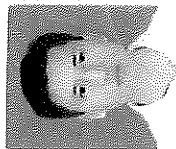
证书编号: 320000100152  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 03 月 31日  
Date of Issuance /y /m /d



姓名 Full name 章能金 男  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1971-02-01  
 工作单位 Working unit 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 330106197102014051



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.



证书编号: 320000100058  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 04 月 30 日  
Date of Issuance

2020年07月16日

章能金(320000100058)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

章能金(320000100058)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会