

深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2023]008766号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2022 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]008766号

深圳市宝鹰建设控股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》审计了深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司(以下简称宝鹰股份)2022年度财务报表,包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表,2022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股东权益变动表以及财务报表附注,并于2023年4月23日签发了大华审字[2023]0012970号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理(2023年修订)》的规定,就宝鹰股份编制的2022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”)出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是宝鹰股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计宝鹰股份2022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，在所有重大方面未发现不一致。除了对宝鹰股份实施 2022 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。为了更好地理解宝鹰股份 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

张朝铖

中国·北京

中国注册会计师：

何英武

二〇二三年四月二十三日

2022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：深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司

单位：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	2022年期初占 用资金余额	2022年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2022年度占用 资金的利息 （如有）	2022年度偿还累 计发生金额	2022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
								-		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
								-		非经营性占用
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	2022年期初往 来资金余额	2022年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2022年度往来 资金的利息 （如有）	2022年度偿还累 计发生金额	2022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	珠海航城机场建设有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产	-	201.74	-	-	201.74	提供工程施工形成的应收款	经营性往来
	珠海航城建材集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产	-	30.52	-	27.47	3.05	提供工程施工形成的应收款	经营性往来
	珠海航城致远创业投资管理有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产	-	85.28	-	17.95	67.33	提供工程施工形成的应收款	经营性往来
	珠海航空城发展集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产	-	51.62	-	43.88	7.74	提供工程施工形成的应收款	经营性往来
	珠海航空城物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产	289.09	7,616.61	-	7,358.90	546.80	提供工程施工形成的应收款	经营性往来
	珠海航展有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产		176.88	-	142.99	33.89	提供工程施工形成的应收款	经营性往来
	珠海建工控股集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产	61.18	7,576.45	-	5,063.85	2,573.78	提供工程施工形成的应收款	经营性往来
	珠海市晟宁企业管理服务中心有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产	-	17.41	-	9.95	7.46	提供工程施工形成的应收款	经营性往来
	珠海市联晟资产托管有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产	-	491.14	-	212.29	278.85	提供工程施工形成的应收款	经营性往来

2022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：深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司

单位：万元

	珠海市农业集团公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产		113.19	-	110.02	3.17	提供工程施工形成的应收款	经营性往来
	珠海经济特区珠江磨刀门综合开发有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	7.00	-	-	-	7.00	租赁押金	经营性往来
	珠海航空城置业发展有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款	2.00	4.82	-	-	6.82	押金	经营性往来
	珠海航空城沙石土有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	631.48	2,143.05	-	1,539.86	1,234.66	预付材料款	经营性往来
	珠海航城矿业有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	7,266.98	844.41	-	2,739.59	5,371.80	预付材料款	经营性往来
	珠海航空城贸易发展有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款	1,917.48	1,771.98	-	2,605.11	1,084.35	预付材料款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	宝鹰国际建设投资有限公司	控股子公司	其他应收款	520.81	-	-	7.53	513.28	代垫运费	非经营性往来
	宝鹰国际投资控股有限公司	控股子公司	其他应收款	4.26	-	-	-	4.26	资金拆借	非经营性往来
	广东宝鹰建设科技有限公司	控股子公司	其他应收款	-	43.82	-	20.00	23.82	资金拆借	非经营性往来
	深圳宝鹰太平洋文旅科技有限公司	控股子公司	其他应收款	0.04	-	-	0.04	-	资金拆借	非经营性往来
	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	控股子公司	其他应收款	49,487.70	142,758.01	3,468.00	71,333.57	124,380.14	资金拆借	非经营性往来
	深圳市宝鹰智慧城市科技发展有限公司	控股子公司	其他应收款	2,451.95	-	-	125.00	2,326.95	资金拆借	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	深圳市建工宝鹰大厦开发管理有限公司	联营企业	应收账款	61.84	226.73	-	226.73	61.84	提供劳务形成的应收款	经营性往来
总计	—	—	—	62,701.80	164,153.66	3,468.00	91,584.74	138,738.73		—