

广东顺控发展股份有限公司

2022 年度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[2023]1240-2 号

目 录

2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
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	2

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[2023]1240-2号

广东顺控发展股份有限公司董事会：

我们审计了广东顺控发展股份有限公司（以下简称“顺控发展公司”）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、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18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，顺控发展公司编制了后附的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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是顺控发展公司管理层的责任。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，顺控发展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。

为了更好地理解顺控发展公司2022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

颜艳飞

（项目合伙人）：

中国·北京

二〇二三年四月十八日

中国注册会计师：

温永铭

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：广东顺控发展股份有限公司

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	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
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	2022年年初往来资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	佛山市顺德区华桂园酒店有限公司	控股股东控制的单位	应收账款	55.89	0.88	-	0.88	55.89	检测服务费、工程款	经营性资金往来
	佛山市顺德区华桂园酒店有限公司	控股股东控制的单位	合同资产	78.41	10.32	-	7.33	81.40	工程款	经营性资金往来
	广东顺控环保水务有限公司	控股股东控制的单位	应收账款	-	1.22	-	1.22	-	检测服务费	经营性资金往来
	佛山市顺德区实德投资有限公司	控股股东控制的单位	应收账款	-	6.86	-	6.86	-	检测服务费	经营性资金往来
	佛山市顺德区顺控路桥投资有限公司：注1	控股股东董监高曾对外担任董事或高管的单位	合同资产	130.69	-130.69	-	-	-	工程款	经营性资金往来
	佛山市顺德区德为食品有限公司	控股股东控制的单位	应收账款	-	12.07	-	12.07	-	工程款	经营性资金往来
	佛山市顺德区德为食品有限公司	控股股东控制的单位	合同资产	6.28	-6.28	-	-	-	工程款	经营性资金往来
	佛山市顺德区保安服务有限公司	控股股东控制的单位	应收账款	-	23.33	-	23.33	-	检测服务费、租金收入	经营性资金往来
	佛山市顺德区轨道交通投资有限公司	控股股东董监高及其近亲属对外担任董事或高管的单位	其他应收款	304.36	263.17	-	219.49	348.04	工程款	经营性资金往来

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
佛山市顺德区轨道交通投资有限公司	控股股东董监高及其近亲属对外担任董事或高管的单位	合同资产	0.09	21.51	-	-	21.60	工程款	经营性资金往来
广东顺广轨道交通有限公司	公司董监高及其近亲属对外担任董事或高管的单位	应收账款	-	138.97	-	46.04	92.93	检测服务费	经营性资金往来
广东顺广轨道交通有限公司	公司董监高及其近亲属对外担任董事或高管的单位	其他应收款	78.89		-	23.23	55.66	工程款	经营性资金往来
佛山市顺德区顺控桂畔海水系治理有限公司	控股股东控制的单位	应收账款	-	3.41	-	1.88	1.53	检测服务费	经营性资金往来
佛山市顺德区顺控桂畔海水系治理有限公司	控股股东控制的单位	其他应收款	12.76	30.25	-	30.25	12.76	工程款	经营性资金往来
广东辰德置业发展有限公司	控股股东控制的单位	其他应收款	7.19	-	-	-	7.19	工程款	经营性资金往来
广东辰德置业发展有限公司	控股股东控制的单位	合同资产	162.62	-162.62	-	-	-	工程款	经营性资金往来
广东辰德置业发展有限公司	控股股东控制的单位	应收账款		162.62	-	48.62	114.00	工程款	经营性资金往来
广东顺控物业发展有限公司	控股股东控制的单位	其他流动资产	2.39	-	-	-	2.39	预付款	经营性资金往来

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 年年初往来资金余额	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
广东顺德农村商业银行股份有限公司	控股股东董监高及其近亲属对外担任董事或高管的单位	应收账款	-	0.40	-	0.14	0.26	检测服务费	经营性资金往来
广东顺德控股集团有限公司	控股股东	应收账款	-	3.66	-	3.66	-	检测服务费	经营性资金往来
广东顺控市政投资有限公司	控股股东控制的单位	应收账款	-	92.63	-	87.65	4.98	工程款、污泥处理费、咨询服务费	经营性资金往来
广东顺控市政投资有限公司	控股股东控制的单位	合同资产	-	3.61	-	-	3.61	工程款	经营性资金往来
佛山市顺德区顺控培彦教育咨询有限公司	控股股东控制的单位	应收账款	-	9.80	-	9.80	-	咨询服务费	经营性资金往来
广东顺德华侨城实业发展有限公司：注 2	公司原董监高及其近亲属对外担任董事或高管的单位	应收账款	-	14.60	-	14.60	-	工程款	经营性资金往来
佛山市盈顺城市环境服务有限公司	联营企业	应收账款	0.35	11.03	-	5.86	5.52	租金收入	经营性资金往来
上市公司的子公司及其附属企业									
其他关联方及其附属企业									
总计			<u>839.92</u>	<u>510.75</u>		<u>542.91</u>	<u>807.76</u>		

法定代表人：陈海燕

主管会计工作的负责人：蒋毅

会计机构负责人：吕锴宇

注 1：控股股东的董监高于 2020 年 12 月离任佛山市顺德区顺控路桥投资有限公司董事长、总经理，故关联关系直至 2021 年 12 月止。

注 2：公司董监高于 2021 年 12 月离任广东顺德华侨城实业发展有限公司，关联关系至 2022 年 12 月。