

广东顺控发展股份有限公司

2023 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[2024]6424-2 号

顺控发展
股票代码：003039.SZ

目 录

2023 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明—————

1

2023 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[2024]6424-2 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2023年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2023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2024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》和证券交易所相关文件要求，顺控发展公司编制了后附的2023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2023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

二〇二四年四月十八日

中国注册会计师：

温永铭

2023 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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额（不含利息）	2023 年度占用资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	佛山市顺德区诚顺资产管理有限公司	控股股东控制企业	应收账款	-	45.17	-	45.17	-	工程款	经营性资金往来
	佛山市顺德区德龙智造科技园开发有限公司	控股股东控制企业	应收账款	-	39.70	-	33.92	5.78	发电收入	经营性资金往来
	佛山市顺德区德为食品有限公司	控股股东控制企业	合同资产	-	15.77	-	-	15.77	工程款	经营性资金往来
	佛山市顺德区德为食品有限公司	控股股东控制企业	应收账款	-	8.23	-	8.23	-	工程款、检测服务费	经营性资金往来
	佛山市顺德区华桂园酒店有限公司	控股股东控制企业	合同资产	81.40	-23.30	-	-	58.10	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	控股股东控制企业	应收账款	55.89	-24.81	-	0.44	30.64	工程款、检测服务费	经营性资金往来
	佛山市顺德区慧德置业发展有限公司	控股股东控制企业	合同资产	-	11.58	-	-	11.58	工程款	经营性资金往来
	佛山市顺德区慧德置业发展有限公司	控股股东控制企业	应收账款	-	4.96	-	4.96	-	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 (注 1)	控股股东曾控制企业	其他应收款	12.76	-3.55	-	9.21	-	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 (注 1)	控股股东曾控制企业	应收账款	1.53	-	-	-	1.53	检测服务费	经营性资金往来

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	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	佛山市顺德区智创房地产开发有限公司	控股股东控制企业	合同资产	-	77.03	-	-	77.03	工程款	经营性资金往来
	广东辰德置业发展有限公司 (注 2)	控股股东曾控制企业	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 (注 2)	控股股东曾控制企业	应收账款	114.00	-114.00	-	-	-	工程款	经营性资金往来
	广东顺德科创管理集团有限公司	控股股东控制企业	应收账款	-	64.15	-	58.83	5.32	发电收入	经营性资金往来
	广东顺控产业投资有限公司	控股股东控制企业	应收账款	-	0.34	-	0.34	-	检测服务费	经营性资金往来
	广东顺控文化旅游投资有限公司	控股股东控制企业	合同资产	-	206.52	-	-	206.52	工程款	经营性资金往来
	广东顺控物业发展有限公司	控股股东控制企业	其他流动资产	2.39	-	-	2.39	-	预付款	经营性资金往来
	广东顺控物业发展有限公司	控股股东控制企业	应收账款	-	23.36	-	23.36	-	检测服务费	经营性资金往来
	广东顺控市政投资有限公司 (注 3)	控股股东曾控制企业	合同资产	3.61	2,539.29	-	-	2,542.90	工程款	经营性资金往来
	广东顺控市政投资有限公司 (注 3)	控股股东曾控制企业	应收账款	4.98	4,683.41	-	3,404.22	1,284.17	工程款、检测服务费、污泥处理费、咨询服务费	经营性资金往来

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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	广东顺德农村商业银行股份有限公司 (注 4)	控股股东董监高曾兼任董事/高管的企业	应收账款	0.26	-	-	0.26	-	检测服务费	经营性资金往来
	广东顺控交通投资有限公司 (注 5)	控股股东董监高曾兼任董事/高管的企业	应收账款	-	0.07	-	0.07	-	垃圾处理费	经营性资金往来
	佛山市顺德区轨道交通投资有限公司 (注 6)	控股股东董监高曾兼任董事/高管的企业	合同资产	21.60	-21.60	-	-	-	工程款	经营性资金往来
	佛山市顺德区轨道交通投资有限公司 (注 6)	控股股东董监高曾兼任董事/高管的企业	其他应收款	348.04	-	-	348.04	-	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	公司董监高任职董事或高管的企业	应收账款	5.52	11.94	-	17.46	-	租金收入	经营性资金往来
	广东顺广轨道交通有限公司 (注 7)	公司董监高曾任职董事或高管的企业	其他应收款	55.66	-	-	55.66	-	工程款	经营性资金往来
	广东顺广轨道交通有限公司 (注 7)	公司董监高曾任职董事或高管的企业	应收账款	92.93	-	-	92.93	-	检测服务费	经营性资金往来
总计				<u>807.76</u>	<u>7,537.07</u>	-	<u>4,105.49</u>	<u>4,239.34</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：吕锶宇

注1：2023年11月广东顺德控股集团有限公司已将股权转让至佛山市顺德区水利投资建设有限公司，故关联关系直至2024年11月止。

注2：广东辰德置业发展有限公司于2023年6月注销。

注3：2023年11月广东顺德控股集团有限公司已将股权转让至佛山市顺德区水利投资建设有限公司，故关联关系直至2024年11月止。

注4：控股股东的董监高于2023年6月离任控股股东董事，故其兼任董事的广东顺德农村商业银行股份有限公司的关联关系直至2023年6月止。

注5：控股股东的董监高于2022年5月离任广东顺控交通投资有限公司董事长，故关联关系直至2023年5月止。

注6：控股股东的董监高于2022年1月离任佛山市顺德区轨道交通投资有限公司董事长、总经理，故关联关系直至2023年1月止。

注7：公司董监高于2022年8月离任广东顺广轨道交通有限公司董事，故关联关系直至2023年8月止。

顺控
股票代码：003039.SZ