

# 关于广东宏大控股集团股份有限公司 非经营性资金占用及 其他关联资金往来情况 汇总表的专项审核报告

司农专字[2022]21006530840 号

广东宏大控股集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广东宏大控股集团股份有限公司财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了“司农审字[2022]21006530028 号标准无保留意见”的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定，广东宏大控股集团股份有限公司编制了后附的 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）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是广东宏大控股集团股份有限公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计广东宏大控股集团股份有限公司 2021 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。除了对广东宏大控股集团股份有限公司实施 2021 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解广东宏大控股集团股份有限公司的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为广东宏大控股集团股份有限公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附表：广东宏大控股集团股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱 敏

中国注册会计师：刘润生

中国 广州

二〇二二年三月二十四日

附件:

广东宏大控股集团股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	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	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	广东省环保集团有限公司	控股股东	其他应收款		286.31			286.31	收购子公司业绩补偿款	经营性往来
	广东省煤炭工业有限公司	同一控股股东	其他应收款		0.34			0.34	经营租赁款	经营性往来
	广东广业云硫矿业有限公司	大股东附属企业	其他应收款		0.90			0.90	经营租赁押金	经营性往来
	广东省伊佩克环保产业有限公司	大股东附属企业	其他应收款	7.92				7.92	销售商品	经营性往来
	广东省广业装备制造集团有限公司	大股东附属企业	其他应收款		7.10			7.10	经营租赁押金	非经营性
上市公司的子公司及其附属企业	广东宏大民爆集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款	6,209.71	51,437.44	2,349.19	12,947.42	44,699.73	资金拆借	非经营性
	北京中科力爆炸技术工程有限公司	上市公司子公司	其他应收款	4,306.44	223.38	203.23	687.90	3,841.92	资金拆借	非经营性
	北京中科力爆炸技术工程有限公司	上市公司子公司	其他应收款	1,451.71				1,451.71	资金拆借	非经营性
	宏大爆破工程集团有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	99,385.43	6,390.83	5,170.69	40,602.28	65,173.98	资金拆借	非经营性

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	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
	湖南涟邵建设工程(集团)有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	73,342.98	9,851.36	2,851.36	13,297.77	69,896.57	资金拆借	非经营性
	宏大国源(芜湖)资源环境治理有限公司	上市公司子公司	其他应收款	16.35				16.35	费用垫付	非经营性
	福建省新华都工程有限责任公司	上市公司子公司	其他应收款	25,097.08	7,770.55	2,743.45	12,571.27	20,296.36	资金拆借/费用垫付/往来款	非经营性
	内蒙古日盛民爆集团有限公司	上市公司子公司	其他应收款		2,710.51	82.33	135.57	2,574.94	资金拆借	非经营性
小计				<b><u>209,817.62</u></b>	<b><u>78,678.72</u></b>	<b><u>13,400.25</u></b>	<b><u>80,242.21</u></b>	<b><u>208,254.13</u></b>		
其他关联人及其附属企业	韶关市粤联民用爆破器材销售有限公司	本公司的联营企业	其他应收款	50.00			50.00		往来款	非经营性
	昌都市创合工程有限公司	本公司的联营企业	其他应收款	298.55			298.55		往来款	非经营性
	湖南涟邵建设工程(集团)第一建筑工程有限公司	本公司的联营企业	其他应收款	987.20	230.99		48.20	1,169.99	往来款	非经营性
	湖南涟邵建设工程(集团)第一安装工程有限公司	本公司的联营企业	其他应收款		110.96		84.40	26.56	往来款	非经营性
	广东广业海砂资源有限公司	本公司的联营企业	其他应收款	76.00				76.00	往来款	非经营性
	宏大君合科技有限公司	本公司的联营企业	其他应收款	169.23			169.23		费用垫付/往来款	非经营性
	葛洲坝易普力股份有限公司呼伦贝尔分公司	本公司的联营企业	其他应收款		33.16			33.16	往来款	非经营性
小计				<b><u>1,580.98</u></b>	<b><u>375.11</u></b>	<b><u>0.00</u></b>	<b><u>650.38</u></b>	<b><u>1,305.71</u></b>		
总计				<b><u>211,398.60</u></b>	<b><u>79,053.83</u></b>	<b><u>13,400.25</u></b>	<b><u>80,892.59</u></b>	<b><u>209,559.84</u></b>		

法定代表人：郑炳旭

主管会计工作负责人：王丽娟

会计机构负责人：张澍