


佛山电器照明股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中证天通[2022]证审字第 0700003 号附 1 号

佛山电器照明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审计准则审计了佛山电器照明股份有限公司（以下简称“佛山照明”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2022 年 3 月 30 日出具了标准无保留意见的审计报告（审计报告编号：中证天通[2022]证审字第 0700003 号）。

根据《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》的要求，佛山照明编制了本专项说明所附的 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这些情况，并确保其真实性、合法性及完整性是佛山照明的责任。我们对汇总表所载信息与我们审计佛山照明 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，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对佛山照明实施 2021 年度财务报表审计出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解佛山照明的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，本专项说明所附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为佛山照明向中国证券监督管理委员会内有关机构和证券交易所报送之用，不用作任何其他目的。我们同意将本报告作为佛山照明年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

附表：佛山电器照明股份有限公司 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

中证天通会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国 · 北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

冯维

中国注册会计师：

黎琼倩

2022 年 3 月 30 日

## 佛山电器照明股份有限公司 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：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	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 年年末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业									
小计	—	—	—					—	—
最终控制方及其附属企业									
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 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	广东省广晟控股集团有限公司	公司实际控制人	其他非流动资产（注 1）		15,973.59		15,973.59	投资款	经营性往来
	广东省广晟财务有限公司	受同一实际控制人控制的企业	银行存款	30,240.82	-1,450.47	687.40	29,477.75	存贷款	经营性往来
	广东省广晟资本投资有限公司	受同一实际控制人控制的企业	其他非流动资产（注 1）		1,999.95		1,999.95	投资款	经营性往来
	广东省电子信息产业集团有限公司	受同一实际控制人控制的企业	其他非流动资产（注 1）		27,539.41		27,539.41	投资款	经营性往来
	广东华晟数据固态存储有限公司	受同一实际控制人控制的企业	应收账款	255.33	-255.33			货款	经营性往来
	广东中南建设有限公司	受同一实际控制人控制的企业	应收账款	264.27	-154.70		109.57	货款	经营性往来
	广州华建工程建筑有限公司	受同一实际控制人控制的企业	应收账款	28.99	-24.51		4.48	货款	经营性往来
	广东一新长城建筑集团有限公司	受同一实际控制人控制的企业	应收账款	226.12	349.13		575.25	货款	经营性往来
	广东中金岭南设备科技有限公司	受同一实际控制人控制的企业	应收账款	41.57	25.51		67.08	货款	经营性往来

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	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年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	广东省新立电子信息进出口有限公司	受同一实际控制人控制的企业	应收账款	1,413.13	-350.43		1,062.70	货款	经营性往来
	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	受同一实际控制人控制的企业	应收账款		262.12		262.12	货款	经营性往来
	广东广晟稀有金属光电新材料有限公司	受同一实际控制人控制的企业	应收账款		645.54		645.54	货款	经营性往来
	广东和顺物业管理有限公司广晟国际大厦分部	受同一实际控制人控制的企业	应收账款		66.98		66.98	货款	经营性往来
	广东和顺物业管理有限公司	受同一实际控制人控制的企业	应收账款		0.23		0.23	货款	经营性往来
	广东中金岭南工程技术有限公司	受同一实际控制人控制的企业	应收账款		1.01		1.01	货款	经营性往来
	广东华建企业集团有限公司	受同一实际控制人控制的企业	其他应收款(注2)		706.00		706.00	罚款	非经营性往来
	广东省新立电子信息进出口有限公司	受同一实际控制人控制的企业	其他应收款		0.89		0.89	往来款	非经营性往来
	佛山市国星光电股份有限公司	受同一实际控制人控制的企业	预付账款	3.13	-3.13			货款	经营性往来
小计	—	—	—	32,473.36	45,331.79	687.40	78,492.55	—	—
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年度占用资金的利息	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	佛山电器照明(新乡)灯光有限公司	公司全资子公司	其他应收款	15.84	-15.84			代垫款	非经营性往来
	佛山照明禅昌光电有限公司	公司全资子公司	其他应收款	1,053.55	-1,028.15		25.40	代垫款	非经营性往来
	佛山泰美时代灯具有限公司	公司控股子公司	其他应收款	1,993.65	5,004.65		6,998.30	代垫款	非经营性往来
	佛山照明灯光器材有限公司	公司全资子公司	其他应收款	35.97	47.71		83.68	代垫款	非经营性往来
	佛山照明智达电工科技有限公司	公司控股子公司	其他应收款	1,799.53	-606.40		1,193.13	代垫款	非经营性往来

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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度占用资金的利息	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	湖南科达新能源投资发展有限公司	公司全资子公司	其他应收款	39,462.78	-39,462.78			代垫款	非经营性往来
	佛山科联新能源产业科技有限公司	公司全资子公司	其他应收款		39,583.64		39,583.64	代垫款	非经营性往来
	佛山皓徕特光电有限公司	公司控股子公司	其他应收款	20.77	341.32		362.09	代垫款	非经营性往来
<b>小计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>44,382.09</b>	<b>3,864.15</b>		<b>48,246.24</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
其他关联人及其附属企业	佑昌灯光器材有限公司	关联自然人控制的公司	应收账款	395.38	358.24		753.62	货款	经营性往来
	欧司朗(中国)照明有限公司	关联自然人重大影响的公司	应收账款	11.76	-11.76			货款	经营性往来
	佑昌(杭州)照明电器有限公司	关联自然人控制的公司	应收账款	8.60	-8.60			货款	经营性往来
	佑昌电器(中国)有限公司	关联自然人重大影响的公司	预付账款	3.94	-3.94			货款	经营性往来
<b>小计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>419.68</b>	<b>333.94</b>		<b>753.62</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>总计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>77,275.13</b>	<b>49,529.88</b>	<b>687.40</b>	<b>127,492.41</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

注1: 截止至2021年12月31日, 佛山照明支付广东省广晟控股集团有限公司、广东省广晟资本投资有限公司以及广东省电子信息产业集团有限公司收购佛山市国星光电股份有限公司5,205万股股权以及佛山市西格玛创业投资有限公司100%股权预付款共计45,512.94万元, 截至本报告日, 佛山照明已完成该重大资产重组, 款项已转为投资款。

注2: 截止至2021年12月31日, 佛山照明应收广东华建企业集团有限公司余额706.00万元, 已于2022年3月22日全额收回。

法定代表人: 吴圣辉

主管会计工作的负责人: 汤琼兰

会计机构负责人: 梁越斐

2022年3月30日