

**广州恒运企业集团股份有限公司**  
**2022 年度**  
**非经营性资金占用及其他关联资金往来的**  
**专项说明**

<b>索引</b>	<b>页码</b>
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3
大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表	4

# 关于广州恒运企业集团股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项审 计说明

XYZH/2023GZAA6F0036

广州恒运企业集团股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了广州恒运企业集团股份有限公司（以下简称贵公司）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、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 7 日出具了 XYZH/2023GZAA6B0187 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，以及深圳证券交易所相关披露的要求，贵公司编制了本专项说明所附的广州恒运企业集团股份有限公司 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（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。

除对贵公司 2022 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计贵公司 2022 年度财务报表时贵公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解贵公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。本段内容不影响已发表的审计意见。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈锦棋

中国注册会计师：毛雁秋

中国 北京

二〇二三年四月七日

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

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									
上市公司名称：广州恒运企业集团股份有限公司									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	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	广州高新区现代能源集团有限公司	本公司的控股股东	应收账款	-	39,776.28	39,720.34	55.94	股权转让、商品销售、提供服务、水电费	经营性占用
	广州恒泰科技创新投资有限公司	本公司控股股东的附属企业	应收账款	-	0.15	0.07	0.08	提供服务	经营性占用
	广州恒运建设投资有限公司	本公司控股股东的附属企业	其他应付款	21.55	-	21.55	-	保证金	经营性占用
	广州恒运建设投资有限公司	本公司控股股东的附属企业	其他应收款	-	26.29	-	26.29	保证金	经营性占用
	广州恒运建设投资有限公司	本公司控股股东的附属企业	其他应收款	-	102.87	102.87	-	提供服务	经营性占用
	广州恒运建设投资有限公司	本公司控股股东的附属企业	应付账款	-	20.90	-	20.90	接受劳务	经营性占用
	广州恒运建设投资有限公司	本公司控股股东的附属企业	应收账款	-	145.00	110.93	34.08	提供服务、租金	经营性占用
	广州恒运新能源投资有限公司	本公司控股股东的附属企业	应收账款	-	2.40	2.40	-	提供服务	经营性占用
	广州黄埔君澜酒店有限公司	本公司实际控制人的附属企业	应收账款	-	169.39	162.02	7.36	提供服务	经营性占用

	广州开发区控股集团有限公司	本公司实际控制人的附属企业	应收账款	154.34	-0.08	140.24	14.02	提供服务	经营性占用
	广州凯云物业服务集团有限公司	本公司实际控制人的附属企业	其他应收款	-	6.64	-	6.64	保证金	经营性占用
	广州凯云物业服务集团有限公司	本公司实际控制人的附属企业	应付账款	-	14.93	-	14.93	接受劳务	经营性占用
	广州穗开电业有限公司	本公司控股股东的附属企业	应收账款	-	111.52	50.67	60.84	提供服务、水电费	经营性占用
	广州壹龙房地产开发有限公司	本公司控股股东的附属企业	其他应收款	-	249.00	-	249.00	保证金	经营性占用
	广州壹龙房地产开发有限公司	本公司控股股东的附属企业	应付账款	-	79.15	12.57	66.58	水电费	经营性占用
	广州壹龙房地产开发有限公司	本公司控股股东的附属企业	应收账款	21.40	99.81	96.81	24.40	提供服务	经营性占用
小计				<b>197.29</b>	<b>40,804.24</b>	<b>40,420.47</b>	<b>581.06</b>		
上市公司的子公司及其附属企业	广州恒运热电有限责任公司	本公司的子公司	应收账款	-	20,439.33	20,439.33	-	商品销售	经营性占用
	广州恒运热能集团有限公司	本公司的子公司	应收账款	3,109.50	32,166.55	30,071.33	5,204.72	商品销售、租金	经营性占用
	广州恒运热能工程建设有限公司	本公司的子公司	应收账款	7,800.53	16.06	7,816.59	-	商品销售、租金	经营性占用
	东莞恒运新能源有限公司	本公司的子公司	应收账款	3,453.57	-	3,453.57	-	商品销售	经营性占用
	龙门县恒隆环保钙业有限公司	本公司的子公司	应收账款	1,074.48	-	1,074.48	-	商品销售	经营性占用
	广州恒运城市服务有限公司	本公司的子公司	应收账款	-	7.98	6.55	1.43	租金	经营性占用

	广州恒运综合能源有限公司	本公司的子公司	应收账款	-	2.08	2.08	-	租金水电	经营性占用
	广州恒运环保科技发展有限公司	本公司的子公司	应收账款	60.94	436.72	380.31	117.35	商品销售及租金水电费	经营性占用
	怀集恒运能源有限公司	本公司的子公司	应收账款	473.33	629.15	-	1,102.49	商品销售	经营性占用
	广州恒运电力工程技术有限公司	本公司的子公司	应收账款	0.18	21.59	4.15	17.62	租金水电费	经营性占用
	广州恒运东区天然气热电有限公司	本公司的子公司	应收账款	0.05	0.50	0.55	-	租金	经营性占用
	广州城市格致酒店管理有限公司	本公司的子公司	应收账款	-	0.58	0.53	0.05	租金	经营性占用
	广州恒运新能源有限公司	本公司的子公司	应收账款	-	1.94	1.94	-	租金水电	经营性占用
<b>企业负责人：许鸿生</b>		<b>主管会计工作的负责人：刘贻俊、陈宏志</b>						<b>会计机构负责人：朱勇刚</b>	
<b>上市公司的子公司及其附属企业</b>	广州恒运热电有限责任公司	本公司的子公司	其他应收款	-	30.87	30.87	-	提供劳务	经营性占用
	广州恒运股权投资有限公司	本公司的子公司	其他应收款	4.22	14.77	12.50	6.49	提供劳务	经营性占用
	广州恒运热能集团有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	135.17	135.17	-	提供劳务	经营性占用
	广州恒运热能工程建设有限公司	本公司的子公司	其他应收款	11,000.00	12.57	12.57	11,000.00	资金调拨、提供劳务	非经营性占用
	东莞恒运新能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	12.57	12.57	-	提供劳务	经营性占用

广州恒运城市服务有限公司	本公司的子公司	其他应收款	26.63	129.39	133.15	22.86	提供劳务	经营性占用
广州恒运分布式能源发展有限公司	本公司的子公司	其他应收款	16.82	22.99	39.81	-	提供劳务	经营性占用
广州恒运环保科技发展有限公司	本公司的子公司	其他应收款	82.29	20.30	94.73	7.86	提供劳务	经营性占用
怀集恒运能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款	18.32	143.85	18.32	143.85	提供劳务	经营性占用
广州恒运电力工程技术有限公司	本公司的子公司	其他应收款	5.85	19.29	5.85	19.29	提供劳务	经营性占用
广州恒运东区天然气热电有限公司	本公司的子公司	其他应收款	363.75	145.84	509.59	-	提供劳务	经营性占用
广东江门恒光新能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款	65.19	61.48	126.67	-	提供劳务	经营性占用
广东江门恒光二期新能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款	46.11	92.22	138.33	-	提供劳务	经营性占用
广州城市格致酒店管理有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	10.14	3.66	6.49	提供劳务	经营性占用
广州白云恒运能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	200.30	-	200.30	代垫款项	非经营性占用
广州恒运热能工程建设有限公司	本公司的子公司	应收利息	108.23	423.58	531.80	-	资金调拨利息	非经营性占用
广州恒运热电有限责任公司	本公司的子公司	应付账款	753.26	-63.49	441.67	248.09	购买服务	经营性占用
广州恒运城市服务有限公司	本公司的子公司	应付账款	-	377.96	-	377.96	购买服务	经营性占用
广州恒运综合能源有限公司	本公司的子公司	应付账款	39.99	44.83	-	84.82	购买服务	经营性占用
广州恒运电力工程技术有限公司	本公司的子公司	应付账款	-	26.55	-	26.55	购买服务	经营性占用

	广州恒运热电有限责任公司	本公司的子公司	其他应付款	-	1.05	1.05	-	代收款项	非经营性占用
	广州恒运股权投资有限公司	本公司的子公司	其他应付款	-	44,644.25	-	44,644.25	资金调拨	非经营性占用
	广州恒运分布式能源发展有限公司	本公司的子公司	其他应付款	186.46	221.56	186.46	221.56	代收款项	非经营性占用
	广州恒运东区天然气热电有限公司	本公司的子公司	其他应付款	-	35.33	-	35.33	代收款项	非经营性占用
	广州恒运城市服务有限公司	本公司的子公司	其他应付款	1.35	-	-	1.35	保证金	经营性占用
	广州恒运综合能源有限公司	本公司的子公司	其他应付款	3.04	-	-	3.04	保证金	经营性占用
	广州恒运环保科技发展有限公司	本公司的子公司	其他应付款	2.00	-	-	2.00	保证金	经营性占用
	广州恒运电力工程技术有限公司	本公司的子公司	其他应付款	0.35	-	0.35	-	保证金	经营性占用
	广州恒运东区天然气热电有限公司	本公司的子公司	其他应付款	0.10	-	-	0.10	保证金	经营性占用
	广州恒运新能源有限公司	本公司的子公司	其他应付款	2.67	-	-	2.67	保证金	经营性占用
小计	-	-	-	<b>28,699.19</b>	<b>100,485.86</b>	<b>65,686.54</b>	<b>63,498.51</b>	-	-
关联自然人及其控制的法人	许鸿生	本公司的法人	其他应付款	9.00	2.25	11.25	-	未及时支付	非经营性占用
小计				<b>9.00</b>	<b>2.25</b>	<b>11.25</b>	-		
其他关联人及其附属企业	广州雄韬氢恒科技有限公司	本公司的联营企业	其他应收款	21.14	55.64	57.02	19.76	提供劳务	经营性占用





附件二

## 2022 年度大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

上市公司名称：广州恒运企业集团股份有限公司

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初余额 (2022 年 1 月 1 日) (万元)	报告期新增占用金额 (2022 年度) (万元)	报告期偿还总金额 (2022 年度) (万元)	期末余额 (2022 年 12 月 31 日) (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
当年新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明									
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明									

企业负责人：许鸿生

主管会计工作的负责人：刘贻俊

会计机构负责人：朱勇刚

陈宏志