

广东坚朗五金制品股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2023]0010235 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

**广东坚朗五金制品股份有限公司**  
**控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明**  
(截止 2022 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 广东坚朗五金制品股份有限公司 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	1-2

## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]0010235号

广东坚朗五金制品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了广东坚朗五金制品股份有限公司（以下简称坚朗五金公司）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和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28日签发了大华审字[2023]002884号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26号）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就坚朗五金公司编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是坚朗五金公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计

坚朗五金公司 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对坚朗五金公司实施 2022 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。为了更好地理解坚朗五金公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：广东坚朗五金制品股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：\_\_\_\_\_

王海第

中国·北京 中国注册会计师：\_\_\_\_\_

叶庚波

二〇二三年四月二十八日

广东坚朗五金制品股份有限公司 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

编制单位：广东坚朗五金制品股份有限公司

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 1-12 月占 用累计发生金额 (不含利息)	2022 年 1-12 月占用资金的 利息	2022 年 1-12 月偿还累计发 生金额	2022 年 12 月 底占用资金余 额	占用形成 原因	占用性质
现大股东 及其附属 企业										非经营性 占用
										非经营性 占用
小计	—	—	—							—
前大股东 及其附属 企业										非经营性 占用
										非经营性 占用
小计	—	—	—							—
总计	—	—	—							—
其他关联 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 年期初往 来资金余额	2022 年 1-12 月往 来累计发生金额 (不含利息)	2022 年 1-12 月往来资金的 利息	2022 年 1-12 月偿还累计发 生金额	2022 年 12 月 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	白宝舰	实际控制人	应收账款		8.78		8.78		云采平台 销售	经营性往 来
	立高食品股份有限公 司	公司实际控制人 白宝舰先生担任 董事的企业	应收账款		160.21		189.23	-29.02	销售商品	经营性往 来
上市公司 的子公司 及其附属 企业	北京坚朗五金制品有 限公司	全资子公司	其他应收款	196.83	101.30			298.13	往来款	非经营性 往来
	广东坚朗建材销售有 限公司	全资子公司	其他应收款	572.62	36,384.87		36,957.49	0.00	往来款	非经营性 往来
	北京欧超建材有限公 司	全资子公司	其他应收款	112.10	32.70			144.80	往来款	非经营性 往来
	广东坚朗森奥建材有 限公司	控股子公司	其他应收款		200.00	2.54		202.54	往来款	非经营性 往来
	广东朗石涂料有限公 司	控股子公司	其他应收款		200.00	6.76		206.76	往来款	非经营性 往来
	河北坚朗春光节能材 料科技有限公司	控股子公司	其他应收款		3,000.00	24.38		3,024.38	往来款	非经营性 往来
	河南坚朗五金制品有 限公司	全资子公司	其他应收款		8.04			8.04	往来款	非经营性 往来
苏州格兰斯柯光电科 技有限公司	控股子公司	其他应收款		5,331.00	16.67	2,281.00	3,066.67	往来款	非经营性 往来	

	苏州格兰斯柯光电科技有限公司	控股子公司	长期应收款		1,600.00		528.00	1,072.00	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	苏州工品一号网络科技有限公司	联营企业	应收账款		109.62		109.62		销售商品	经营性往来
	固诺(天津)实业有限公司	联营企业	应收账款		14.36		14.36		销售商品	经营性往来
	广东道尔电科技术有限公司	联营企业	应收账款		0.75		0.75		销售商品及提供劳务	经营性往来
	和成坚朗(上海)厨卫有限公司	合营企业	应收账款		4.60		4.60		销售商品及提供劳务	经营性往来
	湖北九阳防水材料科技有限公司	联营企业	应收账款		0.29		0.29		销售商品	经营性往来
	上海乘方自动门科技有限公司	联营企业	应收账款		7.31		7.31		销售商品	经营性往来
	深圳市道尔智控科技股份有限公司	联营企业	应收账款		240.19		240.19		销售商品及提供劳务	经营性往来
	深圳市晶泓科技有限公司	联营企业	应收账款		5.10		5.10		销售商品	经营性往来
	深圳市君和睿通科技股份有限公司	联营企业	应收账款		1,255.92		1,255.92		销售商品及提供劳务	经营性往来
	苏州禧屋住宅科技股份有限公司	联营企业	应收账款		9.20		9.20		销售商品	经营性往来
	白宝萍	董事、副总裁	应收账款		3.28		3.28		云采平台销售	经营性往来
	黄庭来	副总裁	应收账款		0.10		0.10		云采平台销售	经营性往来
	马龙	监事会主席	应收账款		0.21		0.21		云采平台销售	经营性往来
	尚德岭	监事会主席	应收账款		0.01		0.01		云采平台销售	经营性往来
	闫桂林	董事、审计部负责人	应收账款		0.0002		0.0002		云采平台销售	经营性往来
	殷建忠	董事、副总裁、董事会秘书	应收账款		0.20		0.20		云采平台销售	经营性往来
	詹美连	职工监事	应收账款		0.04		0.04		云采平台销售	经营性往来
	张德凯	副总裁	应收账款		0.02		0.02		云采平台销售	经营性往来
总计	—	—	—	881.55	48678.08	50.36	41615.69	7,994.30	—	—

 <b>会计师事务所 执业证书</b>		证书序号: 0000093
<b>说明</b>		
名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)		1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
首席合伙人: 梁春		2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
主任会计师:		3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层		4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。
组织形式: 特殊普通合伙		发证机关:  二〇一七年 十二月 七日
执业证书编号: 11010148		中华人民共和国财政部制
批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号		
批准执业日期: 2011年11月03日		

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

 <b>营业执照</b>		扫描二维码 “国家企业信用信息公示系统” 了解更多登记、备案、许可、监管信息。
统一社会信用代码 91110108590676050Q		(副本) (7-1)
名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)		成立日期: 2012年02月09日
类型: 特殊普通合伙企业		合伙期限: 2012年02月09日至 长期
执行事务合伙人: 梁春, 杨斌		主要经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
经营范围: 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 承办注册会计师审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务; 无 (市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)		登记机关:  2021 年 12 月 01 日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

