

关于深圳市天地（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的专项说明

中兴财光华审专字（2023）第 327034 号

目 录

关于深圳市天地（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的专项说明

深圳市天地（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 1-2

深圳市天地（集团）股份有限公司控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表 3-6

关于深圳市天地（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的专项说明

中兴财光华审专字（2023）第 327034 号

深圳市天地（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受深圳市天地（集团）股份有限公司（以下简称“深天地股份公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了深天地股份公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2023）第 327063 号带强调事项段的无保留意见审计报告。

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》（证监会公告[2022]26 号）及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 2 月修订）》的要求，深天地股份公司编制了本专项说明所附的 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、控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是深天地股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计深天地股份公司 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。除了对深天地股份公司实施于 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解深天地股份公司 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。

本专项说明仅供深天地股份公司 2022 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：

深圳市天地（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

深圳市天地（集团）股份有限公司 2022 年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2023 年 4 月 27 日

深圳市天地（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

编制单位：深圳市天地（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 发生额（不含利息）	2022年度占用累 计的利息（如有）	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	启思（深圳）投资控股有限公司	与实际控制人相关的 其他关联方	其他应收款	4,500.00	-	-	4,500.00	-	实际控制人占用	非经营性占用
	清凤（珠海）投资有限公司	与实际控制人相关的 其他关联方	其他应收款	4,200.00	-	-	4,200.00	-	实际控制人占用	非经营性占用
	广州宏毅投资有限公司	与实际控制人相关的 其他关联方	其他应收款	3,600.00	-	-	3,600.00	-	实际控制人占用	非经营性占用
	珠海凯鑫科技有限公司	与实际控制人相关的 其他关联方	其他应收款	-	3,900.00	-	3,900.00	-	实际控制人占用	非经营性占用
	珠海顺等四山五矿能源进出口有限 公司	与实际控制人相关的 其他关联方	其他应收款	-	5,800.00	-	5,800.00	-	实际控制人占用	非经营性占用
	卓邦（珠海）汽车贸易有限公司	与实际控制人相关的 其他关联方	其他应收款	-	9,000.00	-	2,900.00	6,700.00	实际控制人占用	非经营性占用
	深圳德源复生实业发展有限公司	与实际控制人相关的 其他关联方	其他应收款	-	6,000.00	-	-	6,000.00	实际控制人占用	非经营性占用
小计				12,500.00	25,300.00	-	25,180.00	12,700.00		
前控股股东、实际控 制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属 企业										
小计										
总计				12,500.00	25,300.00	-	25,180.00	12,700.00		
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年度往来累计 发生额（不含利息）	2022年度往来累 计的利息（如有）	2022年度偿还 累计发生金额	2022年期末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质（经 营性往来、非经 营性往来）
前大股东及其附属企 业	深圳市鹏城建筑集团有限公司	前大股东之子公司	应收账款	3,750.12	-	-	-	3,750.12	销售混凝土	经营性往来
	深圳市东部工程有限公司	前大股东之子公司	应收账款	1,109.05	-	-	-	1,109.05	销售混凝土	经营性往来
	深圳市天地混凝土有限公司	控股子公司	其他应收款	108.36	2.25	2.25	-	110.61	子公司经营周转借款	非经营性往来
	西安千禧国际置业有限公司	全资子公司	其他应收款	6,850.05	155.02	149.79	152.22	6,863.45	子公司经营周转借款	非经营性往来
	深圳市天地恒大地产投资管理有 限公司	控股子公司	其他应收款	2,571.59	46.31	-	-	2,617.90	子公司经营周转借款	非经营性往来
	株洲天地混凝土有限公司	全资子公司	其他应收款	1,897.63	2,659.55	77.67	920.27	3,625.92	子公司经营周转借款	非经营性往来
	株洲天地中亿混凝土有限公司	全资子公司	其他应收款	2,496.91	4,996.00	189.04	2,000.96	5,396.02	子公司经营周转借款	非经营性往来

3

上市公司的子公司 及其附属企业	深圳市天地建筑材料有限公司	控股子公司	其他应收款	1,155.66	-	-	-	1,155.66	子公司经营周转借款	非经营性往来
	深圳天地远东混凝土有限公司	控股子公司	其他应收款	367.75	-	-	-	367.75	子公司经营周转借款	非经营性往来
	深圳市天地石矿有限公司	全资子公司	其他应收款	411.32	-	-	-	411.32	子公司经营周转借款	非经营性往来
	深圳市深康大岭山石矿有限公司	全资子公司	其他应收款	21.03	-	-	-	21.03	子公司经营周转借款	非经营性往来
	深圳市天地建材有限公司	全资子公司	其他应收款	92.30	-	-	-	92.30	子公司经营周转借款	非经营性往来
	深圳市天地石材有限公司	全资子公司	其他应收款	36.11	-	-	-	36.11	子公司经营周转借款	非经营性往来
	深圳市天地物业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	-	441.62	-	-	441.62	子公司经营周转借款	非经营性往来
	深圳市深泰实业有限公司	控股子公司	其他应收款	6,152.72	536.64	295.21	-	6,732.36	子公司经营周转借款	非经营性往来
	连云港天地经纬房地产开发有限公司	控股孙公司	其他应收款	-	9.05	-	-	9.05	子公司经营周转借款	非经营性往来
	深圳市天地松岗开发有限公司	全资子公司	其他应收款	3,120.56	2,843.40	6.24	26.77	5,737.19	子公司经营周转借款	非经营性往来
	深圳市天地良材混凝土有限公司	控股孙公司	其他应收款	3,026.23	1,119.98	218.43	-	4,145.21	子公司经营周转借款	非经营性往来
	深圳市天地新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	6,743.16	2,442.05	35.43	135.33	9,059.89	子公司经营周转借款	非经营性往来
	深圳市天地顺铭企业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	4,500.00	2.00	-	-	4,502.00	子公司经营周转借款	非经营性往来
	深圳市天地顺铭贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	3,600.00	3,900.00	-	-	7,700.00	子公司经营周转借款	非经营性往来
其他关联方及其附属 企业										
总计				48,081.78	15,117.89	954.05	3,225.46	63,974.19		

本表已于2023年4月27日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

4

深圳市天地（集团）股份有限公司2022年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表

编制单位：深圳市天地（集团）股份有限公司							单位：万元			
控股股东或其他关联方名称	占用时间	发生原因	期初余额 （2022年1月1日）	报告期新增占用 金额（2022年度）	报告期偿还总金额 （2022年度）	期末余额 （2022年12月31日）	截至年 报披露 日余额 （万元）	预计偿还 方式	预计偿还 金额	预计偿还时 间（月份）
启恩（深圳）投资控股有限公司	2021年12月	实际控制人占用	4,500.00		4,500.00	-				
清凤（珠海）投资有限公司	2021年12月	实际控制人占用	4,200.00		4,200.00	-				
广州宏毅投资有限公司	2021年12月	实际控制人占用	3,800.00		3,800.00	-				
珠海讯鑫科技有限公司	2022年4月	实际控制人占用		3,960.00	3,960.00	-				
珠海横琴河山五矿能源进出口有限公司	2022年4月	实际控制人占用		5,800.00	5,800.00	-				
卓邦（珠海）汽车贸易有限公司	2022年4月	实际控制人占用		2,900.00	2,900.00	-				
卓邦（珠海）汽车贸易有限公司	2022年7月	实际控制人占用		6,700.00		6,700.00	见注1			
深圳德源复生实业发展有限公司	2022年7月	实际控制人占用		6,000.00		6,000.00	见注1			

5

当年新增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	2021年12月，上市公司实控人通过对外投资的形式形成非经营性资金占用12,500万元。2022年4月，上市公司收回投资款12,500万元，解决了2021年度的非经营性资金占用问题。2022年7月，上市公司实控人通过预付款的形式形成非经营性资金占用12,700万元。上市公司本着对全体股东高度负责的态度，督促相关方积极筹措资金尽快偿还占用资金，以消除对公司的影响。同时，上市公司认真落实内部控制整改措施，进一步完善资金管理内部控制存在缺陷的环节，强化执行力度，杜绝有关违规行为再次发生，保证上市公司的规范运作，切实维护全体股东特别是中小股东的利益。上市公司将加强内控，分别定期或不定期检查公司与大股东及关联方非经营性资金往来情况，杜绝大股东及关联方的非经营性资金占用情况的发生。上市公司将不定期组织董事、监事、高级管理人员、财务负责人和相关部门负责人等管理人员对《公司法》、《证券法》、《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》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规、规范性文件进行学习，强化风险防范意识，提高规范运作水平，切实按照监管规则和公司制度规范运作，更好的维护和保障投资者权益。
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	已清偿

本表已于2023年4月27日获董事会批准。

注1：实际控制人通过深圳市天地（集团）股份有限公司下属子公司深圳市天地顺铭贸易有限公司以下简称“顺铭贸易”，于2022年7月以预付账款形式支付卓邦（珠海）汽车贸易有限公司6,700万元、支付深圳德源复生实业发展有限公司6,000万元，形成非经营性资金占用12,700万元，上述占用资金在2023年1月10日原路退回，2023年1月11日，顺铭贸易再次以预付账款形式支付湖南省百联华科企业管理有限公司8,200万元、支付深圳市微品信息咨询有限公司5,500万元形成非经营性资金占用13,700万元，截至审计报告出具日上述占用资金已全部归还。

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

6