

广东省建筑工程集团股份有限公司
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[2024]0011000333 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

广东省建筑工程集团股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2023 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、	广东省建筑工程集团股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-9

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[2024]0011000333号

广东省建筑工程集团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》审计了广东省建筑工程集团股份有限公司（以下简称广东建工）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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2024年4月12日签发了大华审字[2024]0011003649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，就广东建工编制的2023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、合法性及完整性是广东建工管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计广东建工2023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。除了对广东建工实施 2023 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。为了更好地理解广东建工 2023 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：广东省建筑工程集团股份有限公司 2023 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：_____

方建新

中国·北京 中国注册会计师：_____

朱文岳

二〇二四年四月十二日

2023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：广东省建筑工程集团股份有限公司

单位：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	2023年期初占用 资金余额	2023年度占用累计 发生金额（不含利 息）	2023年度占用资 金的利息（如 有）	2023年度偿还累计 发生金额	2023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				-	-	-	-	-	—	非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前控股股东、实 际控制人及其附 属企业				-	-	-	-	-	—	非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联方及其 附属企业				-	-	-	-	-	—	非经营性占用
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：广东省建筑工程集团股份有限公司

单位：元

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	2023年期初往来 资金余额	2023年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2023年度往来资 金的利息 （如有）	2023年度偿还累计 发生金额	2023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）
控股股东、实际 控制人及其附属 企业	广东省建筑工程集团控股有限公司	控股股东	应收账款	-	441,893.33		203,148.00	238,745.33	工程款	经营性往来
	广东省建筑工程集团控股有限公司	控股股东	其他应收款	634,032.00	-		-	634,032.00	押金	经营性往来
	广东省建筑工程集团控股有限公司	控股股东	合同资产	-	57,626.14		-	57,626.14	工程质保金	经营性往来
	广东省水电集团有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	90,207,103.59	206,270.48		1,064,906.96	89,348,467.11	工程款	经营性往来
	广东恒广源投资有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	73,710,986.49	20,874,306.06		2,260,603.32	92,324,689.23	风险保证金、进度保 证金	经营性往来
	肇庆恒盈建设投资有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	6,308,178.56	-		-	6,308,178.56	工程质保金	经营性往来
	广东省兴粤投资有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	466,039,117.01	40,428,281.12		91,518,084.74	414,949,313.39	工程款	经营性往来
	广东省兴粤投资有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	130.00		130.00	-	住宿费	经营性往来
	广东省兴粤投资有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	75,275,388.91	1,113,600.68		4,418,932.65	71,970,056.94	工程质保金	经营性往来
	广东粤雄林业投资有限责任公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	4,245,875.61		4,245,875.61	-	工程款	经营性往来
	广东水电云南投资金平电力有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	7,230,083.76	-		800,000.00	6,430,083.76	工程款	经营性往来
	广东水电云南投资金平电力有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	12,539,978.25	-		-	12,539,978.25	工程质保金	经营性往来
	红河广源马堵山水电开发有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	4,081,544.25	350.00		350.00	4,081,544.25	工程款	经营性往来
	红河广源水电开发有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	82,314.00		82,314.00	-	租金费用	经营性往来
	红河广源水电开发有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	1,105,985.09	-		-	1,105,985.09	工程质保金	经营性往来
	广州翠岛酒店有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	446,578.00		446,578.00	-	工程款	经营性往来
	广东省建筑科学研究院集团股份有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	2,432,466.41	1,562,823.44		3,995,289.85	-	设计款	经营性往来
	广东省建筑科学研究院集团股份有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	4,000.00	23,093.52		8,500.00	18,593.52	工程款	经营性往来
	广东省建筑科学研究院集团股份有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	10,000.00		10,000.00	-	杂志会费	经营性往来
	广东建科创新技术研究院有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	144,364,383.08		83,124,674.70	61,239,708.38	工程款	经营性往来
	广东建科创新技术研究院有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	-	15,000.00		-	15,000.00	技术服务费	经营性往来
	广东建科源胜工程检测有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	416,000.00		-	416,000.00	其他产品销售	经营性往来
	广东建科源胜工程检测有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	193,777.00	480,044.22		353,551.25	320,269.97	工程款	经营性往来
广东省安全生产技术中心有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	18,747.20	40,950.00		57,247.20	2,450.00	安全培训费	经营性往来	
广东省安全生产技术中心有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	37,494.40	151,591.60		165,086.00	24,000.00	安全培训费	经营性往来	

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：广东省建筑工程集团股份有限公司

单位：元

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	2023年期初往来 资金余额	2023年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2023年度往来资 金的利息 （如有）	2023年度偿还累计 发生金额	2023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）
控股股东、实际 控制人及其附属 企业	广东安全生产杂志社有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	-	29,280.00		26,880.00	2,400.00	安全生产杂志征订款	经营性往来
	广东安全生产杂志社有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	1,440.00	3,840.00		3,840.00	1,440.00	安全生产杂志征订款	经营性往来
	广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	999,778.57	3,604,892.82		4,023,126.39	581,545.00	其他产品销售	经营性往来
	广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	37,100.00	303,098.26		258,881.00	81,317.26	材料款及检测费	经营性往来
	广东省建设工程质量安全检测总站有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	6,780.00	317,585.00		316,805.00	7,560.00	检测费	经营性往来
	广东建鑫投融资住房租赁有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	134,752,346.28	47,378,389.22		45,715,025.98	136,415,709.52	工程款	经营性往来
	广东建鑫投融资住房租赁有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	10,000.00	-		10,000.00	-	押金	经营性往来
	广东建鑫投融资住房租赁有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	7,089,091.32	-		-	7,089,091.32	工程质保金	经营性往来
	佛山市顺德区容桂建鑫顺投建设有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	12,432,945.97	13,192,941.27		16,247,541.19	9,378,346.05	工程款	经营性往来
	河源建鑫城南城市建设有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	11,801,580.21	2,614,500.00		-	14,416,080.21	其他产品销售	经营性往来
	河源建鑫城南城市建设有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	17,702,322.00	-		-	17,702,322.00	工程质保金	经营性往来
	河源建鑫西优城市建设有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	22,854,523.45	1,480,857.28		1,480,857.28	22,854,523.45	工程款	经营性往来
	揭阳大南海国业广厦建设有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	2,362,137.00		2,362,137.00	-	其他产品销售	经营性往来
	梅州建鑫城市建设有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	12,619,336.66	6,000,000.00		12,619,336.66	6,000,000.00	工程款	经营性往来
	梅州市广梅园建鑫建设投资有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	3,949,193.86	-		-	3,949,193.86	工程质保金	经营性往来
	汕头建鑫城市建设有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	262,406,040.95	383,639,504.50		290,775,096.13	355,270,449.32	工程款	经营性往来
	汕尾市建鑫住房租赁有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	25,571,403.39	102,434,388.73		69,499,314.27	58,506,477.85	工程款	经营性往来
	肇庆市建鑫住房租赁有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	-	9,122.94		-	9,122.94	租赁款	经营性往来
	珠海市朴雅房地产开发有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	19,820,043.72		15,709,537.09	4,110,506.63	工程款	经营性往来
	珠海市朴雅房地产开发有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	2,437.55	-		2,437.55	-	材料款	经营性往来
广州建鑫嵘赋有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	56,370,368.97		39,791,458.31	16,578,910.66	工程款	经营性往来	
广州建鑫嵘赋有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	-	1,647,019.58		-	1,647,019.58	工程质保金	经营性往来	
广州建鑫嵘承房地产开发有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	2,084,940.00		2,084,940.00	-	其他产品销售	经营性往来	
广东省建隆置业有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	2,150,933.84		2,150,933.84	-	工程款	经营性往来	
广东省建隆置业有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	-	4,066.08		4,066.08	-	租赁款	经营性往来	

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：广东省建筑工程集团股份有限公司

单位：元

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	2023年期初往来 资金余额	2023年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2023年度往来资 金的利息 （如有）	2023年度偿还累计 发生金额	2023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）
控股股东、实际 控制人及其附属 企业	广东省建隆置业有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	312,097.46	715,568.97		911,403.46	116,262.97	押金、租赁费、履约 保证金	经营性往来
	珠海市腾安房地产开发有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	107,100.00	-		107,100.00	-	工程款	经营性往来
	广东江海机电工程有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	17,282,250.66	3,435,088.83		9,769,562.96	10,947,776.53	其他产品销售	经营性往来
	广东江海机电工程有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	5,027,698.98		5,027,698.98	-	代收设备款	经营性往来
	东莞三局医院有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	68,335.62	-		68,335.62	-	工程款	经营性往来
	东莞三局医院有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	14,049.27	-		14,049.27	-	工程质保金	经营性往来
	东莞市三局实业发展有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	29,870,709.38	144,299,146.21		93,428,243.12	80,741,612.47	工程款	经营性往来
	东莞市三局实业发展有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	89,397.95	-		-	89,397.95	工程质保金	经营性往来
	广州筑建劳务有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	-	2,155,100.00		2,155,100.00	-	工程款	经营性往来
	东莞市建隆资产投资有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	49,296.00		49,296.00	-	工程款	经营性往来
	东莞市建隆资产投资有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	-	20,438.48		20,438.48	-	租赁款及水电费	经营性往来
	东莞市建隆资产投资有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	14,800.00	1,640.00		-	16,440.00	押金	经营性往来
	广东省水电医院有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	186,797.83	4,833,588.02		5,008,585.85	11,800.00	工程款	经营性往来
	广东省水电医院有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	260.00		260.00	-	住宿费	经营性往来
	广东建工恒福物业有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	159,648.00		159,648.00	-	工程款	经营性往来
	广东建工恒福物业有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	500,000.00	38,988.36		538,988.36	-	采购服务费	经营性往来
	广东建工恒福物业有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	11,189.00	-		-	11,189.00	保证金	经营性往来
	汕头市安康建筑劳务分包有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	23,180.00	3,799,114.29		3,822,294.29	-	工程款	经营性往来
	广东建总实业发展有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	764,704.94	-		-	764,704.94	其他产品销售	经营性往来
	广州市欣茂物业管理有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	-	360.00		360.00	-	停车费	经营性往来
广州市欣茂物业管理有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	324,269.16		324,269.16	-	物业管理费	经营性往来	
广东省建筑材料供应有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	89,688.00		89,688.00	-	租金费用	经营性往来	
广东粤德绿色建材有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	256,909,300.93		201,264,922.46	55,644,378.47	工程款	经营性往来	
广东粤德绿色建材有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	175,584.75		175,584.75	-	投标保证金	经营性往来	
广东粤德绿色建材有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	-	1,700,328.23		-	1,700,328.23	工程质保金	经营性往来	

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：广东省建筑工程集团股份有限公司

单位：元

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	2023年期初往来 资金余额	2023年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2023年度往来资 金的利息 （如有）	2023年度偿还累计 发生金额	2023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）
控股股东、实际 控制人及其附属 企业	清远市粤晟绿色建材投资有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	537,682.50		537,682.50	-	其他产品销售	经营性往来
	广东省粤东三江连通建设有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	198,237,862.64	103,475,852.37		155,464,640.10	146,249,074.91	工程款	经营性往来
	广东省粤东三江连通建设有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	79,447,462.71	3,199,974.63		-	82,647,437.34	工程质保金	经营性往来
	恩平广建中小河流治理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	13,198,224.54	14,932,827.31		15,701,094.08	12,429,957.77	工程款	经营性往来
	高州广建中小河流治理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	13,630,135.21	26,240,855.73		22,027,686.01	17,843,304.93	工程款	经营性往来
	广宁广建中小河流治理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	3,806,607.75	36,897,934.00		31,725,428.87	8,979,112.88	工程款	经营性往来
	广宁广建中小河流治理有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	4,659,616.54	3,786,704.56		-	8,446,321.10	工程质保金	经营性往来
	化州广建中小河流治理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	10,093,548.89	20,592,939.02		10,727,993.54	19,958,494.37	工程款	经营性往来
	揭西县广建中小河流治理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	43,281,776.64	17,364,591.65		26,880,123.48	33,766,244.81	工程款	经营性往来
	揭西县广建中小河流治理有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	1,001,940.37	-		-	1,001,940.37	工程质保金	经营性往来
	揭阳产业园广建中小河流治理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	1,823,608.35	2,658,798.88		1,823,608.35	2,658,798.88	工程款	经营性往来
	揭阳产业园广建中小河流治理有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	154,826.57	-		-	154,826.57	工程质保金	经营性往来
	揭阳空港经济区广建中小河流治理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	7,407,097.90	3,480,264.65		8,090,299.80	2,797,062.75	工程款	经营性往来
	揭阳市揭东区广建中小河流治理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	4,554,433.52	500,648.30		2,297,812.29	2,757,269.53	工程款	经营性往来
	揭阳市揭东区广建中小河流治理有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	131,444.64	-		-	131,444.64	工程质保金	经营性往来
	开平广建河流治理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	4,113,746.91	10,494,456.83		11,208,156.70	3,400,047.04	工程款	经营性往来
	普宁市广建中小河流治理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	6,759,561.49	31,596,118.75		31,079,297.78	7,276,382.46	工程款	经营性往来
	汕头市潮南区广建中小河流治理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	11,408,328.71	-		-	11,408,328.71	工程款	经营性往来
	汕头市潮南区广建中小河流治理有限公司	控股股东控制的公司	合同资产	2,776,383.89	-		-	2,776,383.89	工程质保金	经营性往来
	汕头市潮阳区广建中小河流治理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	11,579,477.46	20,475,166.39		8,899,999.63	23,154,644.22	工程款	经营性往来
	台山广建中小河流治理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	3,707,594.30	529,549.27		2,179,299.90	2,057,843.67	工程款	经营性往来
信宜广建中小河流治理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	8,071,036.11	6,324,364.76		7,212,585.74	7,182,815.13	工程款	经营性往来	
广东省建筑工程监理有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	400,000.00	14,982,573.57		415,637.18	14,966,936.39	工程款	经营性往来	
广东省建筑工程监理有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	303,353.89	184,867.92		276,938.79	211,283.02	工程款	经营性往来	
广东省建筑工程监理有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	196,130.57	321,018.87		377,149.44	140,000.00	履约保证金	经营性往来	

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：广东省建筑工程集团股份有限公司

单位：元

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	2023年期初往来 资金余额	2023年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2023年度往来资金 的利息 （如有）	2023年度偿还累计 发生金额	2023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）
控股股东、实际 控制人及其附属 企业	广东建科建设咨询有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	417,044.74		417,044.74	-	设计款	经营性往来
	广东建科建设咨询有限公司	控股股东控制的公司	预付账款	-	10,558.22		10,558.22	-	投标保证金	经营性往来
	广东建科建设咨询有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	-	10,000.00		-	10,000.00	投标保证金	经营性往来
	广东省建湾招标有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	490,280.92		490,280.92	-	工程款	经营性往来
	广东省建筑装饰集团公司	控股股东控制的公司	应收账款	-	15,133,745.10		15,133,745.10	-	工程款	经营性往来
	广州增城建鑫发展有限公司	控股股东控制的公司	应收账款	22,265,889.12	133,823,984.08		122,137,445.70	33,952,427.50	工程款	经营性往来
	广东省建筑工程总公司房地产开发公司	控股股东控制的公司	其他应收款	2,203,746.00	-		-	2,203,746.00	代垫工程款	经营性往来
	广东水电云南投资有限公司	控股股东控制的公司	其他应收款	83,204.80	23,714.26		-	106,919.06	单位往来	经营性往来
小计	—	—	—	1,756,596,854.76	1,752,630,644.98	-	1,493,887,823.67	2,015,339,676.07	—	—
上市公司的子公 司及其附属企业	粤水电建筑安装建设有限公司	控股子公司	其他应收款	19,407,420.77	-	39,137,009.80	17,969,075.91	40,575,354.66	借款	非经营性往来
	中南粤水电投资有限公司	控股子公司	其他应收款	-	276,178,788.60	285,278,926.06	285,278,926.06	276,178,788.60	借款	非经营性往来
	广水桃江水电开发有限公司	控股子公司	其他应收款	318,621.34	3,534.00	-	322,155.34	-	代扣五险一金	非经营性往来
	滨州粤水电能源有限公司	控股子公司	其他应收款	25,200,295.84	6,240.00	-	25,206,535.84	-	质保金	非经营性往来
	徐闻县粤水电能源有限公司	控股子公司	其他应收款	3,932,422.63	-	-	3,932,422.63	-	质保金	非经营性往来
	阳江市粤水电交通建设投资有限公司	控股子公司	其他应收款	-	575,178.32	-	575,178.32	-	代扣五险一金	非经营性往来
	韶关翁源县粤水电交通建设投资有限公司	控股子公司	其他应收款	-	477,943.55	7,000,000.00	477,943.55	7,000,000.00	借款	非经营性往来
	广东粤水电韩江水利开发有限公司	控股子公司	其他应收款	109,967,264.34	1,300.00	55,213,768.50	35,629,930.71	129,552,402.13	借款	非经营性往来
	乳源瑶族自治县粤水电能源有限公司	控股子公司	其他应收款	13,809,267.38	100,000.00	-	3,909,267.38	10,000,000.00	质保金	非经营性往来
	西洞庭粤水电沙河投资运营有限公司	控股子公司	其他应收款	2,379,153.95	241,090.49	-	2,578,824.88	41,419.56	借款、代扣五险一金	非经营性往来
	布尔津县粤水电能源有限公司	控股子公司	其他应收款	5,925,515.59	1,594,176.30	-	5,470,638.00	2,049,053.89	质保金	非经营性往来
	五家渠粤水电能源有限公司	控股子公司	其他应收款	831,969.98	1,013,754.84	-	2,968.74	1,842,756.08	代扣五险一金	非经营性往来
	阿瓦提县粤水电能源有限公司	控股子公司	其他应收款	885,136.37	1,241,272.57	-	5,397.63	2,121,011.31	代扣五险一金	非经营性往来
	广东粤水电勘测设计有限公司	控股子公司	其他应收款	1,281,969.28	1,287,714.67	-	1,699,683.95	870,000.00	补充医疗保险	非经营性往来
	徐闻华中新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	25,000,000.00	40,000,000.00	-	-	65,000,000.00	履约保证金	非经营性往来
粤水电轨道交通建设有限公司	控股子公司	其他应收款	268,261,583.96	7,298,730.43	141,946,800.00	110,684,224.35	306,822,890.04	借款、代垫工资及社 保、设备折旧费	非经营性往来	

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：广东省建筑工程集团股份有限公司

单位：元

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	2023年期初往来 资金余额	2023年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2023年度往来资金 的利息 （如有）	2023年度偿还累计 发生金额	2023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）
上市公司的子公司 及其附属企业	新疆粤水电能源有限公司	控股子公司	其他应收款	1,503,506,039.01	-	1,297,931,248.42	930,230,975.43	1,871,206,312.00	借款	非经营性往来
	东南粤水电投资有限公司	控股子公司	其他应收款	260,571,270.71	11,493.81	597,652,445.59	375,923,935.13	482,311,274.98	借款、代垫工资及材料费	非经营性往来
	广东粤水电新能源装备有限公司	控股子公司	其他应收款	49,459,721.40	3,128,856,926.44	-	3,132,622,207.67	45,694,440.17	代扣五险一金、借款	非经营性往来
	海南新丰源实业有限公司	控股子公司	其他应收款	20,000,421.14	100,000.00	-	10,300,421.14	9,800,000.00	借款、代扣五险一金及企业年金	非经营性往来
	广水安江水电开发有限公司	控股子公司	其他应收款	448,174.78	2,251,739.31	-	102,082.00	2,597,832.09	工程款、代扣五险一金及企业年金	非经营性往来
	广东致诚新能源环保科技有限公司	控股子公司	其他应收款	9,032,001.29	-	10,000,000.00	10,000,000.00	9,032,001.29	代垫保险费、五险一金	非经营性往来
	平江县粤水电能源开发有限公司	控股子公司	其他应收款	19,084.19	-	-	19,084.19	-	代扣五险一金	非经营性往来
	广州利源太阳能有限公司	控股子公司	其他应收款	13,002.90	-	-	13,002.90	-	代扣五险一金	非经营性往来
	遂溪县粤水电能源有限公司	控股子公司	其他应收款	4,592,660.11	-	-	53,125.60	4,539,534.51	代扣五险一金	非经营性往来
	临高粤水电能源有限公司	控股子公司	其他应收款	7,405,047.98	-	-	-	7,405,047.98	代扣五险一金	非经营性往来
	金塔县粤水电新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	-	269,637.14	-	192,800.00	76,837.14	代扣五险一金	非经营性往来
	乌鲁木齐粤水电能源有限公司	控股子公司	其他应收款	485,043.01	952,704.31	-	238.71	1,437,508.61	代扣五险一金	非经营性往来
	成都粤水电能源装备有限公司	控股子公司	其他应收款	-	62,522,121.39	-	168,123.46	62,353,997.93	借款、代扣五险二金及补充医疗保险	非经营性往来
	广东开诚粤水电工程有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1,123,000.63	-	993,623.01	129,377.62	代扣五险二金	非经营性往来
	广东粤水电装备集团有限公司	控股子公司	其他应收款	-	150,959,735.66	272,794,645.25	165,665,050.54	258,089,330.37	工程款、车辆通行费	非经营性往来
	广东粤水电建设投资有限公司	控股子公司	其他应收款	50,612,085.92	12,575,654.89	92,000,000.00	74,453,047.63	80,734,693.18	借款、保证金、冲减应收股利	非经营性往来
	新疆骏晟能源装备有限公司	控股子公司	其他应收款	9,471,617.56	261,202,309.25	-	214,173,309.81	56,500,617.00	代扣五险一金	非经营性往来
	粤水电巴楚县新能源装备有限公司	控股子公司	其他应收款	349,164.06	-	-	349,164.06	-	代扣五险一金	非经营性往来
	中南粤水电建设有限公司	控股子公司	其他应收款	5,572,833.65	453,809.85	-	3,708,560.20	2,318,083.30	代扣五险一金及企业年金	非经营性往来
	弥勒市城市轨道交通有限公司	控股子公司	其他应收款	7,671,095.17	199,639.60	-	-	7,870,734.77	代发工资	非经营性往来
	封开县粤水电环保实业有限公司	控股子公司	其他应收款	-	275,408.74	-	275,408.74	-	代扣五险一金	非经营性往来
	粤水电建安公司广东水电滇南基地建设项目	控股子公司	其他应收款	924,175.26	-	-	-	924,175.26	代垫工资及社保	非经营性往来
	新疆粤建能新能源装备有限公司	控股子公司	其他应收款	125,265.04	58,438.98	-	183,704.02	-	代扣五险一金	非经营性往来
	哈密粤水电能源有限公司	控股子公司	其他应收款	44,841.63	-	-	-	44,841.63	代扣五险一金	非经营性往来
西藏腾能新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	267,933.53	487,431.61	-	-	755,365.14	代扣五险一金	非经营性往来	

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：广东省建筑工程集团股份有限公司

单位：元

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	2023年期初往来 资金余额	2023年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2023年度往来资金 的利息 （如有）	2023年度偿还累计 发生金额	2023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）
上市公司的子公司 及其附属企业	普定县粤水电能源有限公司	控股子公司	其他应收款	44,830.67	-	-	-	44,830.67	代扣五险一金	非经营性往来
	广东建工广投工程建设有限公司	控股子公司	其他应收款	132,732.08	888,250.53	-	1,020,982.61	-	代扣五险一金	非经营性往来
	广东建工广龙工程建设有限公司	控股子公司	其他应收款	-	1,489,260.00	-	1,489,260.00	-	代发工资	非经营性往来
	广东省建筑工程集团有限公司	控股子公司	其他应收款	-	50,001,820.00	-	1,820.00	50,000,000.00	借款、招待所住宿费	非经营性往来
	广东省建筑机械厂有限公司	控股子公司	其他应收款	-	20,000.00	-	20,000.00	-	投标保证金	非经营性往来
	阳江市广投工程建设有限公司	控股子公司	其他应收款	106,524.99	801,391.32	-	738,303.08	169,613.23	代扣五险一金、招待 所住宿费	非经营性往来
	广东省构建工程建设有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2,114,257.12	-	2,114,257.12	-	招待所住宿费	非经营性往来
	广东粤水电建设投资有限公司	控股子公司	应收股利	6,441,245.51	8,988,579.59	-	1,053,592.60	14,376,232.50	股东分红	非经营性往来
	金塔县粤水电新能源有限公司	控股子公司	应收股利	14,730,802.95	-	-	-	14,730,802.95	股东分红	非经营性往来
	广东粤水电装备集团有限公司	控股子公司	应收股利	11,347,774.51	-	-	-	11,347,774.51	股东分红	非经营性往来
	广东粤水电建安工程有限公司	控股子公司	应收股利	1,664,617.65	-	-	-	1,664,617.65	股东分红	非经营性往来
	粤水电轨道交通建设有限公司	控股子公司	应收股利	4,597,764.36	-	-	-	4,597,764.36	股东分红	非经营性往来
	东南粤水电投资有限公司	控股子公司	应收股利	474,919,768.32	113,974,341.10	-	-	588,894,109.42	股东分红	非经营性往来
	中南粤水电投资有限公司	控股子公司	应收股利	64,546,046.44	36,828,068.11	-	64,546,046.44	36,828,068.11	股东分红	非经营性往来
广水桃江水电开发有限公司	控股子公司	应收股利	54,639,559.61	-	-	-	54,639,559.61	股东分红	非经营性往来	
小计	—	—	—	3,040,943,766.86	4,167,425,743.15	2,798,954,843.62	5,484,155,299.38	4,523,169,054.25	—	—
其他关联方及其 附属企业	广东省水利电力勘测设计研究院有限公司	关联方董事长为本公司董事	应收账款	184,590,529.10	89,427,225.22	-	162,283,006.41	111,734,747.91	工程款	经营性往来
	广东省水利电力勘测设计研究院有限公司	关联方董事长为本公司董事	预付账款	-	1,096,000.00	-	596,000.00	500,000.00	工程款	经营性往来
	广东省水利电力勘测设计研究院有限公司	关联方董事长为本公司董事	其他应收款	902,602.03	-	-	-	902,602.03	单位往来	经营性往来
	广东省水利电力勘测设计研究院有限公司	关联方董事长为本公司董事	合同资产	47,653,075.25	22,350.00	-	3,580,000.00	44,095,425.25	工程质保金	经营性往来
	广东顺控华隧科技股份有限公司	联营企业	应收账款	1,011,258.00	37,150.00	-	1,048,408.00	-	其他产品销售	经营性往来
	广州市琶洲智慧管廊开发建设投资有限公司	联营企业	应收账款	70,931,099.05	220,973,707.30	-	189,163,785.59	102,741,020.76	工程款	经营性往来
	广州市琶洲智慧管廊开发建设投资有限公司	联营企业	合同资产	12,419,312.95	5,491,386.07	-	-	17,910,699.02	工程质保金	经营性往来
	中铁华隧联合重型装备有限公司	联营企业	应收账款	-	828,694.84	-	828,438.22	256.62	其他产品销售	经营性往来
中铁华隧联合重型装备有限公司	联营企业	预付账款	3,935,938.06	1,500,000.00	-	3,935,938.06	1,500,000.00	预付设备款	经营性往来	

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：广东省建筑工程集团股份有限公司

单位：元

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	2023年期初往来 资金余额	2023年度往来累计 发生金额（不含利 息）	2023年度往来资金 的利息 （如有）	2023年度偿还累计 发生金额	2023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）
其他关联方及其 附属企业	中铁华隧联合重型装备有限公司	联营企业	其他应收款	5,000,000.00	-		5,000,000.00	-	租赁款	经营性往来
	惠来粤海清源环保有限公司	联营企业	应收账款	39,353,844.27	21,745,506.98		41,545,699.92	19,553,651.33	工程款	经营性往来
	惠来粤海绿源环保有限公司	联营企业	应收账款	66,998,447.27	66,998,447.29		96,884,204.14	37,112,690.42	工程款	经营性往来
	佛山建筑建筑科技有限公司	联营企业	应收账款	3,796,395.83	113,664.65		1,430,521.33	2,479,539.15	其他产品销售	经营性往来
	佛山建筑建筑科技有限公司	联营企业	预付账款	-	113,664.65		113,664.65	-	材料款	经营性往来
	广东建胜市政建设投资有限公司	联营企业	应收账款	198,921,959.70	3,617,776,445.15		3,544,235,959.70	272,462,445.15	工程款	经营性往来
	广东建胜市政建设投资有限公司	联营企业	其他应收款	-	415,811.28		297,120.00	118,691.28	保函手续费	经营性往来
	广东省北江航道开发投资有限公司	联营企业	应收账款	102,905,392.44	360,155,904.73		295,333,237.94	167,728,059.23	工程款	经营性往来
	广东省北江航道开发投资有限公司	联营企业	其他应收款	10,163,709.72	16,422.37		5,085,405.12	5,094,726.97	履约保证金	经营性往来
	广东省北江航道开发投资有限公司	联营企业	合同资产	180,310,950.32	11,745,342.00		89,403,767.00	102,652,525.32	工程质保金	经营性往来
	广东省总站数检科技有限公司	联营企业	应收账款	-	2,000.00		2,000.00	-	其他产品销售	经营性往来
	中山翠亨新区水利投资建设有限公司	联营企业	应收账款	49,408,148.79	16,175,019.65		13,392,244.55	52,190,923.89	工程款	经营性往来
	中山翠亨新区水利投资建设有限公司	联营企业	合同资产	9,210,663.42	500,877.63		-	9,711,541.05	工程质保金	经营性往来
	广东恒达建设投资有限公司	联营企业	应收账款	130,527,404.40	149,279,732.92		174,195,843.57	105,611,293.75	工程款	经营性往来
	广东恒达建设投资有限公司	联营企业	合同资产	34,322,747.28	4,986,699.96		-	39,309,447.24	工程质保金	经营性往来
	江门澳葡青创园开发建设有限公司	联营企业	应收账款	1,465,261.62	32,169.60		32,169.60	1,465,261.62	工程款	经营性往来
	江门澳葡青创园开发建设有限公司	联营企业	其他应收款	42,115.09	90,563.29		38,367.85	94,310.53	单位往来	经营性往来
	江门澳葡青创园开发建设有限公司	联营企业	合同资产	486,377.91	-		-	486,377.91	工程质保金	经营性往来
	广东恒洋投资有限公司	联营企业	应收账款	-	187,304,636.72		166,461,920.19	20,842,716.53	工程款	经营性往来
	广东恒洋投资有限公司	联营企业	合同资产	8,133,743.13	6,689,319.86		-	14,823,062.99	工程质保金	经营性往来
阳江沙扒盐光新能源有限公司	联营企业	应收账款	-	253,574.54		-	253,574.54	其他产品销售	经营性往来	
小计	—	—	—	1,162,490,975.63	4,763,772,316.70	-	4,794,887,701.84	1,131,375,590.49	—	—
总计	—	—	—	5,960,031,597.25	10,683,828,704.83	2,798,954,843.62	11,772,930,824.89	7,669,884,320.81	—	—

注：1.其中控股股东控制的公司广东省建筑工程总公司房地产开发公司的其他应收款已全额单项计提坏账准备。

2.其他关联方及其附属企业中中铁华隧联合重型装备有限公司的预付账款为预付设备款，期末列报重分类至其他非流动资产。