

深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司  
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]0011007366 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司  
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、	深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司 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

## 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]0011007366号

深圳市宝鹰建设控股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》审计了深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司（以下简称宝鹰股份公司）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25日签发了大华审字[2024]0011002601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，就宝鹰股份公司编制的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、合法性及完整性是宝鹰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宝鹰股份公司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

对宝鹰股份公司实施 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。为了更好地理解宝鹰股份公司 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：深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司 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：\_\_\_\_\_

张朝铖

中国·北京 中国注册会计师：\_\_\_\_\_

何英武

二〇二四年四月二十五日

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：深圳市宝鹰建设控股集团股份有限公司

单位：万元

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	珠海航城机场建设有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产	201.74	10.62		174.01	38.34	提供工程施工形成的应收款	经营性往来	
	珠海航城建材集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产	3.05			3.05		提供工程施工形成的应收款	经营性往来	
	珠海航城致远创业投资管理有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产	67.33	4.49		58.35	13.47	提供工程施工形成的应收款	经营性往来	
	珠海航空城发展集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产	7.74	1.58		7.73	1.60	提供工程施工形成的应收款	经营性往来	
	珠海航空城物流有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产	546.80	7,173.28		4,613.64	3,106.44	提供工程施工形成的应收款	经营性往来	
	珠海航展集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产	33.89			7.53	26.37	提供工程施工形成的应收款	经营性往来	
	珠海建工控股集团有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款/合同资产	2,573.78	10,667.27		2,918.59	10,322.46	提供工程施工形成的应收款	经营性往来	
	珠海市晟宁企业管理服务中心有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产	7.46				7.46	提供工程施工形成的应收款	经营性往来	
	珠海市联展资产托管有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产	278.85	86.25		251.46	113.64	提供工程施工形成的应收款	经营性往来	
	珠海市农业集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产	3.17				3.17	提供工程施工形成的应收款	经营性往来	
	珠海机场集团有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产			9,010.55		5,201.03	3,809.52	提供工程施工形成的应收款	经营性往来
	珠海建工控股集团有限公司 深圳市建安（集团）股 份有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款/合同资产			5,331.74			5,331.74	提供工程施工形成的应收款	经营性往来
	珠海建工控股集团有限公司 珠海建工第五建设有 限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款/合同资产			20,586.37		2,503.74	18,082.63	提供工程施工形成的应收款	经营性往来
	珠海建工第五建设有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款/合同资产			4,197.90		3,363.99	833.92	提供工程施工形成的应收款	经营性往来
	珠海机场保安服务有限公司	实际控制人直接控制的法人	应收账款/合同资产			38.50			38.50	提供工程施工形成的应收款	经营性往来
	珠海大横琴创新发展有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款/合同资产	580.86	304.87		341.79	543.94	提供工程施工形成的应收款	经营性往来	
	珠海大横琴科学城开发管理有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款/合同资产			57.46		57.46		提供工程施工形成的应收款	经营性往来
	珠海斗门大横琴电子有限公司	控股股东直接控制的法人	应收账款/合同资产			4,052.53			4,052.53	提供工程施工形成的应收款	经营性往来
	珠海经济特区珠江磨刀门综合开发有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款		7.00				7.00	租赁押金	经营性往来
	珠海航空城置业发展有限公司	实际控制人直接控制的法人	其他应收款		6.82				6.82	押金	经营性往来
深圳市宝贤投资有限公司	前实际控制人直接控制的法人	其他应收款			5.79			5.79	代付租金	非经营性往来	
珠海航空城沙石土有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款		1,234.66	-2,864.73		15.69	-1,645.76	预付材料款	经营性往来	
珠海航城矿业有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款		5,371.80	-6,249.21		-26.71	-850.70	预付材料款	经营性往来	
珠海航空城贸易发展有限公司	实际控制人直接控制的法人	预付账款		1,084.35			1,084.35	0.00	预付材料款	经营性往来	
上市公司的子公司 及其附属企业	宝鹰国际建设投资有限公司	控股子公司	其他应收款	513.28				513.28	代垫运费	非经营性往来	
	宝鹰国际投资控股有限公司	控股子公司	其他应收款	4.26				4.26	资金拆借	非经营性往来	
	广东宝鹰建设科技有限公司	控股子公司	其他应收款	23.82				23.82	资金拆借	非经营性往来	
	深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	控股子公司	其他应收款	124,380.14	427,545.97		368,425.87	183,500.24	资金拆借	非经营性往来	
	深圳市宝鹰智慧城市科技发展有限公司	控股子公司	其他应收款	2,326.95	22.00			2,348.95	资金拆借	非经营性往来	
	深圳高文安设计有限公司	控股子公司控制的法人	其他应收款		89.58			89.58	资金拆借	非经营性往来	
其他关联方及其附 属企业	深圳市建工宝鹰大厦开发管理有限公司	联营企业	应收账款	61.84	226.73		288.56		提供劳务形成的应收款	经营性往来	
	深圳市建工宝鹰大厦开发管理有限公司	联营企业	应收账款/合同资产		6,506.72		4,362.33	2,144.39	提供工程施工形成的应收款	经营性往来	
<b>总计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>139,319.59</b>	<b>486,806.26</b>		<b>393,652.46</b>	<b>232,473.41</b>		<b>—</b>	