

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[2021]006894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 2020 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 2020 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[2021]006894 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）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2021 年 4 月 26 日签发了大华审字[2021]0010048 号标准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《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》(2017 年修订)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定，就宝鹰股份编制的 2020 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 2020 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。除了对宝鹰股份实施 2020 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 2020 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 2020 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：

刘国平

二〇二一年四月二十六日

2020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

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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	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	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额（不含利息）	2020年度往来资金的利息（如有）	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	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		4,502.54		600.04	3,902.50	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
上市公司的子公司及其附属企业	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	113,964.95	18,000.57	1,383.63	133,349.15		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	2,451.99				2,451.99	资金拆借	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
	宝鹰国际建设投资有限公司	控股子公司	其他应收款	433.23	87.59			520.81	代垫运费	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联人及其附属企业	深圳高文安企业管理有限公司	子公司少数股东参股公司	应收账款	206.40			206.40		提供劳务形成的应收款	经营性往来
	深圳市宝鸿房地产开发有限公司	原实际控制人之亲属控制公司	应收账款	384.60				384.60	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	其他应收款		593.00			593.00	往来款项	经营性往来
总计				117,445.42	23,190.70	1,383.63	134,155.59	7,864.16		