

广州恒运企业集团股份有限公司有限公司

2023 年度

非经营性资金占用及其他关联资金往来的

专项说明



索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-4



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于广州恒运企业集团股份有限公司

2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024GZAA6B0183

广州恒运企业集团股份有限公司

广州恒运企业集团股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了广州恒运企业集团股份有限公司(以下简称穗恒运)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、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9日出具了XYZH/2024GZAA6B0019号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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),以及深圳证券交易所相关披露的要求,穗恒运编制了本专项说明所附的穗恒运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)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、准确性及完整性是穗恒运的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计穗恒运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,在所有重大方面没有发现不一致。

除对穗恒运2023年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计穗恒运2023年度财务报表时穗恒运提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解穗恒运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,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供穗恒运2023年度报告披露之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他任何目的。



（本页无正文）

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月九日



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

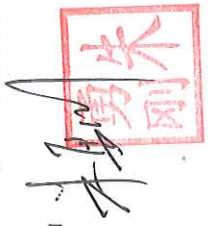
单位：万元

上市公司名称：广州恒运企业集团股份有限公司	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年年初占用资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息	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
非经营性资金占用										
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来										
	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年年初占用资金余额	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	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	占用形成原因	往来性质
	广州高新区现代能源集团有限公司	本公司的控股股东	应收账款	55.94	252.94	-	302.37	6.51	股权转让、销售商品、提供服务、	经营性往来
	广州恒泰科技创新投资有限公司	本公司控股股东的附属企业	应收账款	0.08	-	-	-	0.08	提供服务	经营性往来
	广州恒运建设投资集团有限公司	本公司控股股东的附属企业	其他应收款	26.29	129.14	-	117.24	38.19	保证金	经营性往来
	广州恒建建设投资有限公司	本公司控股股东的附属企业	应收账款	34.08	93.55	-	127.62	-	提供服务、租金	经营性往来
	广州黄埔恒通酒店有限公司	本公司实际控制人的附属企业	应收账款	7.36	-	-	-	7.36	提供服务	经营性往来
	广州开发医疗控股集团有限公司	本公司实际控制人的附属企业	应收账款	14.02	-	-	-	-	提供服务	经营性往来
	广州高新投资集团有限公司	本公司实际控制人的附属企业	应收账款	-	135.86	-	14.02	-	提供服务	经营性往来
	广州凯云智慧服务有限公司	本公司实际控制人的附属企业	其他应收款	6.64	-	-	-	6.64	保证金	经营性往来
	广州御开电业有限公司	本公司控股股东的附属企业	应收账款	60.84	109.50	-	149.71	20.64	提供服务、水电费	经营性往来
	广州壹龙房地产开发有限公司	本公司控股股东的附属企业	其他应收款	249.00	-	-	-	249.00	保证金	经营性往来
	广州壹龙房地产开发有限公司	本公司控股股东的附属企业	应收账款	24.40	23.16	-	47.56	-	提供服务	经营性往来
小计				478.66	744.15	-	894.38	328.43		
	广州恒志热能集团有限公司	本公司的子公司	应收账款	5,204.72	28,184.55	-	26,656.48	6,732.80	销售商品、租金	经营性往来
	广州恒志热能工程建设有限公司	本公司的子公司	应收账款	-	16.06	-	16.06	-	租金	经营性往来
	广州恒志城市服务有限公司	本公司的子公司	应收账款	1.43	8.13	-	8.35	1.20	租金	经营性往来
	广州恒志环保科技有限公司	本公司的子公司	应收账款	117.95	518.25	-	263.56	372.05	销售商品及租金水电费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	怀集恒志能源有限公司	本公司的子公司	应收账款	1,102.49	514.07	-	-	1,616.56	销售商品	经营性往来
	广州恒运电力工程技术有限公司	本公司的子公司	应收账款	17.62	0.38	-	17.04	0.96	租金水电费	经营性往来
	广州恒运东区天然气热电有限公司	本公司的子公司	应收账款	-	0.45	-	0.30	0.15	租金	经营性往来
	广东江门恒光新能源有限公司	本公司的子公司	应收账款	-	0.20	-	-	0.20	租金	经营性往来

企业负责人：许增生

主管会计工作的负责人：刘峻俊

会计机构负责人：朱勇刚



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

单位：万元

上市公司名称：广州恒运企业集团股份有限公司	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年年初占用资金余额	2023年度往来账目发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息	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
其它关联资金往来	广州城市投资酒店管理股份有限公司	本公司的子公司	应收账款	0.05	29.26	-	14.97	14.34	租金	经营性往来
	广州恒运电力有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	59.78	-	31.04	28.74	提供劳务	经营性往来
	广州恒运环保投资有限公司	本公司的子公司	其他应收款	6.49	23.45	-	29.93	-	提供劳务	经营性往来
	广州恒运热能投资有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	140.83	-	140.83	-	提供劳务	经营性往来
	广州恒运热能工程建设有限公司	本公司的子公司	其他应收款	11,000.00	12.78	-	6,012.78	5,000.00	资金调拨、提供劳务	经营性往来
	东莞恒运新能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	12.94	-	12.94	-	提供劳务	经营性往来
	龙门市恒运环保产业有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	7,400.00	-	7,400.00	-	资金调拨	非经营性往来
	广州恒运城市服务有限公司	本公司的子公司	其他应收款	22.86	148.83	-	128.88	42.81	提供劳务	经营性往来
	广州恒运综合能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	14.61	-	14.61	-	提供劳务	经营性往来
	广州恒运分布式能源发展有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	18.63	-	12.74	5.89	提供劳务	经营性往来
	广州恒运环保科技有限公司	本公司的子公司	其他应收款	7.86	22.46	-	30.32	-	提供劳务	经营性往来
	怀集恒运环保科技有限公司	本公司的子公司	其他应收款	143.85	-	-	-	143.85	提供劳务	经营性往来
	广州恒运电力工程技术有限公司	本公司的子公司	其他应收款	19.29	25.71	-	10.47	34.54	提供劳务	经营性往来
	广州恒运东区天然气热电有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	34,571.83	-	34,537.88	33.95	资金调拨、提供劳务	经营性往来
广东江门市恒光新能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	64.66	-	64.66	-	提供劳务	经营性往来	
广东江门市恒光二期新能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	96.99	-	96.99	-	提供劳务	经营性往来	
广州恒运智能科技有限公司	本公司的子公司	其他应收款	-	6.21	-	-	6.21	提供劳务	经营性往来	
广州城市投资酒店管理股份有限公司	本公司的子公司	其他应收款	6.49	6.91	-	13.39	-	提供劳务	经营性往来	
广州白云恒运能源有限公司	本公司的子公司	其他应收款	200.30	50,000.00	-	-	50,200.30	资金调拨	非经营性往来	
广州恒运热能工程建设有限公司	本公司的子公司	应收利息	-	379.42	-	379.42	-	资金调拨利息	非经营性往来	
龙门市恒运环保产业有限公司	本公司的子公司	预付账款	21,218.08	10,326.07	-	31,019.28	524.87	销售商品	经营性往来	
小计	-	-	39,068.86	132,603.46	-	106,912.92	64,759.41	-	-	-
其他关联方及其附属企业	广东中恒石化能源发展有限公司	本公司的合营企业	应收账款	-	337.70	-	337.70	-	提供服务	经营性往来
	广州恒运环保投资有限公司	本公司的联营企业	其他应收款	19.76	23.83	-	-	43.59	提供劳务	经营性往来
	广州综合能源有限公司	本公司的联营企业	其他应收款	49.54	52.35	-	49.54	52.35	提供劳务	经营性往来
	中国能源建设集团广东省电力设计研究院	本公司的少数股东	其他应收款	-	92.48	-	-	92.48	提供劳务	经营性往来
	浙江正泰新能源开发有限公司	本公司子公司的少数股东	其他非流动资产	25,576.92	-	-	25,576.92	-	接受工程服务	经营性往来
	小计	-	-	25,646.22	506.35	-	25,964.15	188.42	-	-
总计	-	-	65,193.74	133,853.96	-	133,771.45	65,276.25	-	-	-

企业负责人：许建生

主管会计工作的负责人：刘峻俊

陈宏志

会计机构负责人：朱勇刚

刘峻俊

陈宏志

许建生

朱勇刚