

广东梅雁吉祥水电股份有限公司  
2022 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来  
的专项说明

索引  
专项说明

页码



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

## 关于广东梅雁吉祥水电股份有限公司 2022年度非经营性资金占用及其他关联资金 往来的专项说明

XYZH/2023SZAA6F0014

广东梅雁吉祥水电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东梅雁吉祥水电股份有限公司（以下简称梅雁吉祥）2022年度财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表、2022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2023年4月28日出具了XYZH/2023SZAA6B0168号保留意见的审计报告。

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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号），以及上海证券交易所相关披露的要求，梅雁吉祥编制了本专项说明所附的广东梅雁吉祥水电股份有限公司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（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是梅雁吉祥的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计梅雁吉祥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。

除对梅雁吉祥2022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梅雁吉祥2022年度财务报表时梅雁吉祥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。

为了更好地理解梅雁吉祥 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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供梅雁吉祥为 2022 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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二三年四月二十八日

# 广东梅雁吉祥水电股份有限公司

## 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

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年往来累计发生金额（不含利息）	2022年往来资金的利息（如有）	2022年累计偿还发生金额	2022年期末往来资金余额	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
小计										
前大股东及其附属企业										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	上市公司核算会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年往来累计发生金额（不含利息）	2022年往来资金的利息（如有）	2022年累计偿还发生金额	2022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										经营性往来
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	丰顺县梅丰水电发展有限公司	子公司	其他应收款	14,941.30	65.00		1,150.00	13,856.30	往来款	非经营性往来
	梅州市梅县区新城供水有限公司	子公司	其他应收款	24,402.88	56.00		100.00	24,358.88	往来款	非经营性往来
	珠海梅雁实业有限公司	子公司	其他应收款	1,250.00			100.00	1,150.00	往来款	非经营性往来
	梅州市梅雁旋窑水泥有限公司	子公司	其他应收款	14,900.52	37.00		950.00	13,987.52	往来款	非经营性往来
	梅州龙上水电有限公司	子公司	其他应收款	1,893.01	327.00		1,200.00	1,020.01	往来款	非经营性往来
	梅州市梅雁矿业有限公司	子公司	其他应收款	15,273.04	561.00			15,834.04	往来款	非经营性往来
	广州国测规划信息技术有限公司	子公司	其他应收款	5,000.00	3,000.00			8,000.00	往来款	非经营性往来

	公司												
小计				77,660.75	4,046.00			3,500.00	78,206.75				
关联自然人及其控制的法人													
小计													
其他关联人及其附属企业	梅州市梅雁中学	举办者举办的学校	其他应收款	6,631.78	3,005.00			4,610.00	5,026.78				非经营性往来
小计				6,631.78	3,005.00		-	4,610.00	5,026.78				
总计				<b>84,292.53</b>	<b>7,051.00</b>		-	<b>8,110.00</b>	<b>83,233.53</b>				

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：