

关于珠海华发实业股份有限公司
2022 年度涉及财务公司关联交易的存
款、贷款等金融业务的专项说明

大华核字[2023]000170 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

关于珠海华发实业股份有限公司
涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明
(2022 年度)

目 录	页 次
一、 专项说明	1-2
二、 珠海华发实业股份有限公司 2022 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表	1

涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务的专项说明

大华核字[2023]000170号

珠海华发实业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》审计了珠海华发实业股份有限公司（以下简称华发股份公司）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和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3月20日签发了大华审字[2023]000492号标准无保留意见的审计报告。

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易（2023年1月修订）》的规定，就华发股份公司编制的2022年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表（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、合法性及完整性是华发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华发股份公司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，在所有重大方面未发现不一致。

除了对华发股份公司实施2022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。为了更好地理解华发股份公司 2022 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，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上海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：珠海华发实业股份有限公司 2022 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：_____

刘涛

中国·北京 中国注册会计师：_____

张庆瑞

二〇二三年三月二十日



珠海华发实业股份有限公司

2022年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表

编制单位：珠海华发实业股份有限公司

单位：人民币元

与上市公司存在关联关系的财务公司：珠海华发集团财务有限公司

关联关系：本公司控股股东之子公司

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取或支付利息、手续费
一、存放于财务公司存款 *1	19,336,692,762.30	905,206,744,822.73	905,535,314,245.55	19,008,123,339.48	137,847,977.74
二、向财务公司借款	3,270,000,000.00	4,703,800,000.00	3,051,000,000.00	4,922,800,000.00	262,554,735.33
1. 短期借款					
2. 长期借款	3,270,000,000.00	4,703,800,000.00	3,051,000,000.00	4,922,800,000.00	262,554,735.33

*1 由于本公司及子公司在珠海华发集团财务有限公司开立账户较多，且交易频繁，因此上述发生额中包括各账户之间相互划转等情况的金额。

本汇总表于 2023 年 3 月 20 日由下列负责人签字批准报出。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

经营范围 审计、验资、资产评估、税务咨询、企业管理咨询、法律事务、其他经营活动。

出资额 2880万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



登记机关

2023年01月09日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000093

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁毅

主任会计师: 梁毅

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经检验合格，
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016
2016-03-21



年 月 日
y m d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年7月2日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经检验合格，
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d

大华会计师事务所(普通合伙)
Dahua Accounting Firm (General Partnership)

注册会计师执业准则 2012.12.25
CPA Practice Standards 2012.12.25

本证书只限手本人使用，不得转让，涂改。本证书注册会计停止执业及业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
This certificate is for personal use only and cannot be transferred or altered. When the holder ceases to practice or engage in business, the certificate should be returned to the competent Institute of CPAs.

本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。
If the certificate is lost, the holder should immediately report to the competent Institute of CPAs, announce its invalidation in a newspaper, and apply for a replacement.

- NOTES:
- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 - This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 - The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 - In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 刘涛
Full name Liu Tao

性别 男
Sex Male

出生日期 1975-09-15
Date of birth 1975-09-15

工作单位 天健正信会计师事务所有限公司
Working unit Tianjianzhengxin Accounting Firm Co., Ltd.

身份证号码 513025750915219
Identity card No. 513025750915219



110001640003

证书编号: 110001640003
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇六年五月十日
Date of Issuance



姓名: 刘涛
姓名: Liu Tao

证书编号: 110001640003
证书编号: 110001640003

2015-09-01
2015-09-01

This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
y m d



姓名 张庆瑞
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1975-02-06
 Date of birth
 工作单位 中喜会计师事务所有限责任公司石家庄分所
 Working unit
 身份证号码 130102197502060310
 Identity card No.

证书编号: 110001680084
 No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2006 年 5 月 26 日
 Date of Issuance



2017 年 5 月 26 日



记 ration

张庆瑞的手持二维码.png
 Zhang Qingrui's handheld QR code.png



110001680084

同意: 张庆瑞
 同意: 张庆瑞
 注意: 事项
 一、注册会计师执行业务, 必要时应向主管部门报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。
 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
 三、注册会计师停止执业法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES
 1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

姓名: 张庆瑞
 证书编号: 110001680084
 本证书检验合格
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Changing Working Unit by a CPA

同意: 张庆瑞
 Agree the holder to transfer to the new unit
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2013 年 6 月 5 日
 2013 y 6 m 5 d
 中瑞岳会计师事务所(特殊普通合伙)
 事务所 CPAs



同意: 张庆瑞
 Agree the holder to be transferred to the new unit
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013 年 6 月 5 日
 2013 y 6 m 5 d