

**关于格力地产股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于格力地产股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

格力地产股份有限公司 **2024** 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-2

关于格力地产股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2025）第 442A010793 号

格力地产股份有限公司全体股东：

我们接受格力地产股份有限公司（以下简称“格力地产”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了格力地产 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2025）第 442A018322 号无保留意见审计报告。

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》等有关规定，格力地产编制了本专项说明所附的格力地产股份有限公司 2024 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、合法性及完整性是格力地产管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计格力地产 2024 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。除了对格力地产实施于 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并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 2024 年度格力地产非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供格力地产披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二五年四月二十五日



格力地产股份有限公司2024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：格力地产股份有限公司										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	2024年年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	2024年年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024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	民德投资控股有限公司	大股东附属企业	其他应收款	0.87			0.87		资金往来	非经营性往来
	珠海裕力能珠海大桥疏港口岸建设管理有限公司	大股东附属企业	其他应收款	92.45				92.45	押金保证金	经营性往来
	珠海创悦地珠海大桥疏港口岸运营管理有限公司	大股东附属企业	应收账款	4.76	180.00		171.32	13.44	酒店服务、物业服务	经营性往来
	珠海创悦地珠海大桥疏港口岸运营管理有限公司	大股东附属企业	其他应收款	107.48	1.07		39.47	63.08	代收代付款、押金保证金	经营性往来
	珠海通远投资有限公司	大股东附属企业	其他应收款	18.06				18.06	押金保证金	经营性往来
	珠海经济特区国管外贸免税商场有限责任公司	大股东附属企业	其他应收款	18.52				18.52	押金保证金	经营性往来
	珠海希雅传媒有限公司	大股东附属企业	其他应收款	61.82			61.82		押金保证金	经营性往来
	珠海海岸线投资管理有限公司	大股东附属企业	应收账款		24.11		9.69	14.42	租金	经营性往来
	珠海海岸线投资管理有限公司	大股东附属企业	应收账款	601.73	3,791.72		4,393.45	39.79	租金	经营性往来
	格力地产（香港）有限公司	子公司	其他应收款	43.40	0.17			43.57	资金往来	非经营性往来
	格力地产（英国）有限公司	孙公司	其他应收款	0.50				0.50	资金往来	非经营性往来
	三壹合联建设发展有限公司	孙公司	其他应收款	17,592.87	163,983.39	1,180.47	181,576.26		资金往来	非经营性往来
	上海海控合联置业有限公司	子公司	其他应收款	64,515.06	47.11		65,742.64		资金往来及代付款	非经营性往来
	上海海控合联置业有限公司	子公司	其他应收款	25,886.37	7,323.96		33,220.33		资金往来及代付款	非经营性往来
	上海海控合联置业有限公司	孙公司	其他应收款	1,500.00	8,140.58		8,140.58		资金往来及代付款	非经营性往来
	上海弘基投资有限公司（有限合伙）	子公司	其他应收款	48,440.00	2,622.09		4,122.09		资金往来	非经营性往来
	上海弘基投资有限公司	孙公司	其他应收款	227,547.54	15.00		29,370.46	19,084.54	资金往来	非经营性往来
	重庆两江新区格力地产有限公司	孙公司	其他应收款	227,547.54	30,255.53	2,170.96	259,974.03		资金往来及代付款	非经营性往来
	珠海保联房产有限公司	孙公司	其他应收款	165.00	22.50			187.50	资金往来	非经营性往来
	珠海保联房产有限公司	孙公司	其他应收款	7,191.46	5,254.64		55,655.65	12,446.10	资金往来	非经营性往来
	珠海保联房产有限公司	孙公司	其他应收款	212.03	55,443.62		39,133.96	131,391.21	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	珠海高格医药科技有限公司	孙公司	其他应收款	119,588.04	50,927.15		9,207.00		资金往来及代付款	非经营性往来
	珠海高格医药科技有限公司	孙公司	其他应收款		9,207.00		2,000.00		资金往来	非经营性往来
	珠海高格医药科技有限公司	孙公司	其他应收款		2,000.00		30.00		资金往来	非经营性往来
	珠海高格医药科技有限公司	孙公司	其他应收款	8,443.00	1,573.02	6,105.22	1,070.00	8,946.02	资金往来	非经营性往来
	珠海高格医药科技有限公司	孙公司	其他应收款	298,922.16	161,420.06		467,447.44		资金往来	非经营性往来



格力地产股份有限公司2024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：格力地产股份有限公司										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	2024年年初往来资金余额	2024年度往来资金发生金额（不含利息）	2024年度往来资金利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
其他关联资金往来	珠海格力地产产供销有限公司	孙公司	其他应收款		15,760.00		7,235.81	8,524.19	资金往来	非经营性往来	
	珠海格力地产有限公司	孙公司	其他应收款		41,071.42		17,072.00	23,999.42	资金往来	非经营性往来	
	珠海格力地产有限公司	孙公司	其他应收款	3,785.00		7.50		3,792.50	资金往来	非经营性往来	
	珠海格力地产有限公司	孙公司	其他应收款		6,032.00		6,032.00		资金往来	非经营性往来	
	珠海格力地产有限公司	孙公司	其他应收款		15,520.08		15,520.08		资金往来及代付款	非经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	珠海格力地产有限公司	子公司	其他应收款		19,256.20		19,256.20		资金往来	非经营性往来	
	珠海格力地产有限公司	子公司	其他应收款	7,270.00				14,210.30	资金往来及代付款	非经营性往来	
	珠海格力地产有限公司	子公司	其他应收款	8,454.52				14,954.52	资金往来	非经营性往来	
	珠海格力地产有限公司	孙公司	其他应收款	1,870.87				1,870.87	资金往来	非经营性往来	
	珠海格力地产有限公司	孙公司	其他应收款	77,035.68			38,656.63	94,756.62	资金往来及代付款	非经营性往来	
	珠海格力地产有限公司	孙公司	其他应收款	1,102.00		7.50		1,109.50	资金往来	非经营性往来	
	珠海格力地产有限公司	孙公司	其他应收款	4,801.90			500.00	4,401.90	资金往来	非经营性往来	
	珠海格力地产有限公司	孙公司	其他应收款	608.70	21,544.71		21,160.00	993.41	资金往来	非经营性往来	
	珠海格力地产有限公司	孙公司	其他应收款	545.00				545.00	资金往来	非经营性往来	
	珠海格力地产有限公司	孙公司	其他应收款		10,020.50		1,020.00	9,000.50	资金往来	非经营性往来	
关联自然人	珠海格力地产有限公司	孙公司	其他应收款		55.40			55.40	资金往来	非经营性往来	
	珠海格力地产有限公司	其他	应收账款	321.54					应收账款	经营性往来	
	珠海格力地产有限公司	其他	其他应收款	6.33	213.37		390.75	144.16	应收账款	经营性往来	
	珠海格力地产有限公司	其他	其他应收款	55.30	4.45			10.78	资金往来	非经营性往来	
	珠海格力地产有限公司	其他	其他应收款	0.20	45.09		98.70	1.69	资金往来	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业	珠海市香洲区恒利小学	其他	应收账款	0.28			0.28		酒店服务	经营性往来	
	珠海市香洲区恒利小学	其他	应收账款	0.28					酒店服务	经营性往来	
	上海科华生物工程有限公司	其他	应收账款	6.11			6.11		酒店服务	经营性往来	
总计				927,898.55	715,165.30	9,456.85	1,307,822.54	350,735.96			

注：报告期内，本公司于2024年12月完成重大资产重组，将持有的5家子公司股权与珠海投资控股有限公司持有的珠海免税企业集团有限公司（以下简称“免税集团”）51%股权进行资产置换，因免税集团在合并前后均受同一方最终控制且该控制并非暂时性，构成了同一控制下的企业合并。本公司按照同一控制下企业合并的相关规定，对前期合并资产负债表相关财务数据进行调整追溯。因此对本公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的相关项目进行追溯调整。

本表已于2025年4月25日经第八届董事会第三十三次会议批准。

公司法定代表人：周优芬

主管会计工作的公司负责人：周优芬

公司会计机构负责人：周优芬



营业执照

(副本 20-18)

统一社会信用代码

91110105592343655N



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 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙(有限合伙)

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5250 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

经营范围

审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资
报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具
审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、
税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经
批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；
不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关



2025 年 02 月 07 日

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



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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》。

会计师事务所

执业证书



名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：



二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

	
	
姓名	邵桂荣
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1981-01-12
Date of birth	
工作单位	致同会计师事务所
Working unit	
身份证号	(特殊普通合伙)珠海分所
Identity card No.	44092319810112147X

证书编号: 110001540440	
No. of Certificate	
批准注册协会: 广东省注册会计师协会	
Authorized Institute of CPAs	
发证日期:	2011 年 12 月 22 日
Date of Issuance	yr mo day
2020 年 8 月换发	
年度检验登记	
Annual Renewal Registration	
本证书经检验合格，继续有效一年。	
This certificate is valid for another year after this renewal.	
	
邵桂荣的年检二维码	

