

关于广东高乐股份有限公司
2021 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的专项说明
中兴财光华审专字（2022）第 337011 号

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110102052022396004964
报告名称:	广东高乐股份有限公司 2021 年度会计报表 审计
报告文号:	中兴财光华审专字 (2022) 第 337011 号
被审 (验) 单位名称:	广东高乐股份有限公司
会计师事务所名称:	中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022 年 04 月 27 日
报备日期:	2022 年 04 月 27 日
签字人员:	谢中梁 (610300640886), 张宝岩 (231300012163)
 (可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

目 录

关于广东高乐股份有限公司 2021 年度非经营性
资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

广东高乐股份有限公司 2021 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

关于广东高乐股份有限公司

2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

中兴财光华审专字（2022）第 337011 号

广东高乐股份有限公司全体股东：

我们接受广东高乐股份有限公司（以下简称“高乐股份”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了高乐股份 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 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，并于 2022 年 4 月 27 日出具了带强调事项段的无保留意见审计报告（中兴财光华审会字（2022）第 337024 号）。

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》（证监会公告[2022]26 号）及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》（深证上[2022]26 号）的要求，高乐股份编制了本专项说明所附的 2021 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、合法性及完整性是高乐股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计高乐股份 2021 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。除了对高乐股份实施于 2021 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。为了更好地理解高乐股份 2021 年度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。

本专项说明仅供高乐股份 2021 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

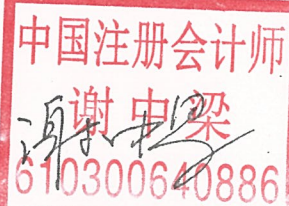
附件：

广东高乐股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

(此页无正文)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2022年4月27日

广东高乐股份有限公司2021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：广东高乐股份有限公司

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 的关系	上市公司核算 的会计科目	2021年期初占 用资金余额	2021年度占用累计发 生金额（不含利息）	2021年度往来资 金的利息（如有）	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其 附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其 附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关系	上市公司核算 的会计科目	2021年期初往 来资金余额	2021年度往来累计发 生金额（不含利息）	2021年度往来资 金的利息（如有）	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质（经营 性往来、非经营 性往来）
控股股东、实际控制人及其 附属企业										
上市公司的子公司 及其附属企业										
其他关联方及其附属企业										
总计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		

本表已于2022年4月27日获董事会批准。

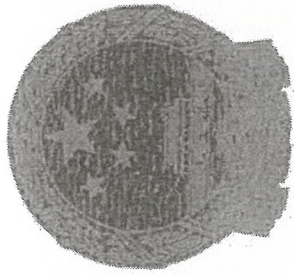
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：姚庚春

主任会计师：

经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

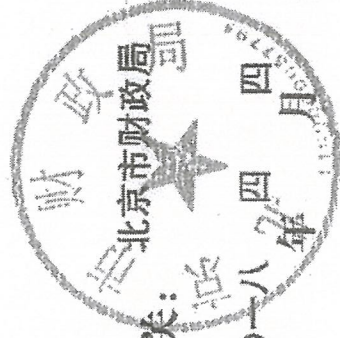
批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日

证书序号：0000187

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》。



与原件一致

发证机关：

二〇一四年四月四日

中华人民共和国财政部制

姓名: 谢中梁
 Full name: 谢中梁
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1971-01-13
 Date of birth: 1971-01-13
 工作单位: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙, 西安分所)
 Working unit: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙, 西安分所)
 身份证号码: 610303710131121
 Identity card No.: 610303710131121



证书编号: 610300540886
 No. of Certificate: 610300540886

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 陕西省注册会计师协会

发证日期: 1989 年 01 月 12 日
 Date of Issuance: 1989 / 01 / 12

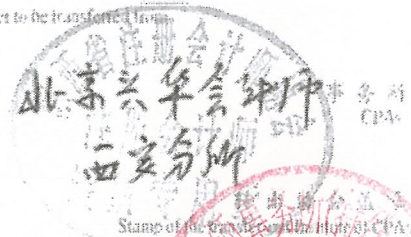
年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

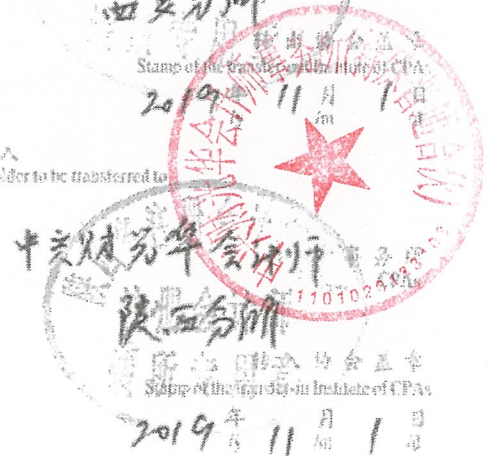


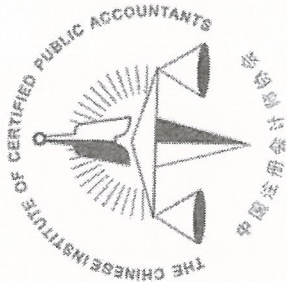
注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



同意调入
 Agree the holder to be transferred to





敬一仕照印

姓 Full name 张宝松
 性 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1979-09-27
 工作单位 Working unit 黑龙江海程会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 210802197909272014



证书编号: 231300012163
 No. of Certificate
 批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2015 年 04 月 22 日
 Date of Issuance

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

中财税务师事务所 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020 年 12 月 21 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中财税务师事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2021 年 1 月 28 日