

广东海印集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 1-03463 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2022]第 1-03463 号

广东海印集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广东海印集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 27 日出具大信审字[2022]第 1-04322 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 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》（以下简称“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

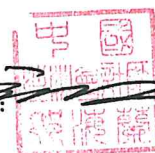
为了更好地理解贵公司 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二二年四月二十七日



上市公司 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：广东海印集团股份有限公司 单位：人民币万元

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	2021 年 期初占用 资金余额	2021 年度占 用资金发生额 (不含利息)	2021 年度占 用资金的利 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	无									
前控股股东、 实际控制人及 其附属企业	无									
其他关联方及 其附属企业	无									
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	2021 年 期初往来 资金余额	2021 年度往 来资金发生额 (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
控股股东、实 际控制人及其 附属企业	广州海印实业集团 有限公司	控股股东	其他应收款	17,425.61				17,425.61	股权转让分期 款,尚有 17425.61 万元暂未收回。	经营性往来
小 计				17,425.61	-	-	-	17,425.61		
其他关联方及 其附属企业	广东商联科技股份 有限公司	其他关联方	其他应收款	4,835.00			4,835.00		转让子公司,合 并范围变更	非经营性往来
小 计				4,835.00	-	-	4,835.00	-		
上市公司的子 公司及其附属 企业	茂名海悦房地产开 发有限公司	全资子公司	其他应收款	61,351.05	4,751.97		6,256.34	59,846.68	股份公司统筹安 排调度下属各子 公司资金	非经营性往来
	佛山市海印桂闲城 商业有限公司	全资子公司	其他应收款	3,924.48	3,192.00		2,853.80	4,262.68		非经营性往来

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	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
上市公司的子公司及其附属企业	肇庆大旺海印又一城商业有限公司	全资子公司	其他应收款	78,531.02	14,698.26		15,755.38	77,473.90	股份公司统筹安排调度下属各子公司资金	非经营性往来
	广州海印汇商贸易发展有限公司	全资子公司	其他应收款	6,562.47	9,099.62		9,488.00	6,174.09		非经营性往来
	四会海印新都荟商业有限公司	全资子公司	其他应收款	15,174.39	5,476.35		2,388.73	18,262.01		非经营性往来
	肇庆鼎湖海印又一城商业有限公司	全资子公司	其他应收款	30,838.06	3,235.18		2,710.57	31,362.67		非经营性往来
	广州海印国际商品展贸城有限公司	全资子公司	其他应收款	39,992.10	25,373.10		1,565.00	63,800.20		非经营性往来
	肇庆大旺海印又一城百货有限公司	全资子公司	其他应收款	3,825.54	22.20		37.20	3,810.54		非经营性往来
	广州市番禺海印体育休闲有限公司	全资子公司	其他应收款	8,795.26	105,580.01		53,112.55	61,262.72		非经营性往来
	上海海印商业房地产有限公司	全资子公司	其他应收款	66,035.24	38,475.84		30,341.00	74,170.08		非经营性往来
	广东茂名大厦有限公司	全资子公司	其他应收款	6,772.48	7,360.81		97.00	14,036.29		非经营性往来
	珠海市澳杰置业有限公司	控股子公司	其他应收款	11,885.00	3,887.54		5,136.17	10,636.37		非经营性往来
	肇庆高新区雅逸酒店管理有限公司	全资子公司	其他应收款	7.50	1.00		-	8.50		非经营性往来
	扬州市中宸房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	19,639.31	1,550.00		-	21,189.31		非经营性往来
	广州市番禺总统一酒店有限公司	全资子公司	其他应收款	561.00	157.45		320.00	398.45		非经营性往来
	广州海印美食城有限公司	全资子公司	其他应收款	5,923.35	114.71		1,547.65	4,490.41		非经营性往来
	广州海印蔚蓝新能源科技有限公司	全资子公司	其他应收款	1,373.18	367.00		326.00	1,414.18		非经营性往来
	广州番禺海印潮楼商务服务有限公司	全资子公司	其他应收款	6,150.00	-		654.00	5,496.00		非经营性往来

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	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 年度往来资金利息（如有）	2021 年度偿还发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	广东海麟商务服务有限公司	全资子公司	其他应收款	2.75	-		2.75	-	股份公司统筹安排调度下属各子公司资金	非经营性往来
	深圳前海海印商业保理有限公司	全资子公司	其他应收款	2,902.29	208.46		3.20	3,107.55		非经营性往来
	上海海印商业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	6,216.70	875.25		24.25	7,067.70		非经营性往来
	广州市番禺区友利玩具有限公司	全资子公司	其他应收款	2,741.00	7,134.25		9,875.25	-		非经营性往来
	韶关市海印投资有限公司	全资子公司	其他应收款	65.50	200.00		265.50	-		非经营性往来
	广州海印互联网小额贷款有限公司	全资子公司	其他应收款	5,750.72	562.53		1,775.00	4,538.25		非经营性往来
	广州市海印布艺总汇有限公司	全资子公司	其他应收款	338.21	84.00		291.00	131.21		非经营性往来
	广州少年坊商业市场经营管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1.11	10,698.50		10,699.61	-		非经营性往来
	上海海印物业管理服务有限公司	全资子公司	其他应收款	57.00	196.00		-	253.00		非经营性往来
	广州海印天新商业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,035.50	731.00		-	1,766.50		非经营性往来
小计	珠海市海印又一城商业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	140.00	140.00		100.00	180.00		非经营性往来
	广州海印物业管理分公司	全资子公司	其他应收款	20.00	40.00		-	60.00		非经营性往来
				386,612.21	244,213.03	-	155,625.95	475,199.29		
总计				408,872.82	244,213.03	-	160,460.95	492,624.90		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



统一社会信用代码
91110108590611484C

营业执照

(副本)(6-1)



名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

经营范围 审查企业会计报表、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, 出具有关报告; 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。)

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室



仅供 2022 年财务报表审计报告 使用



登记机关

2021 年 04 月 28 日

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。

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

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0014492

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: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 胡咏华
主任会计师:
经营场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

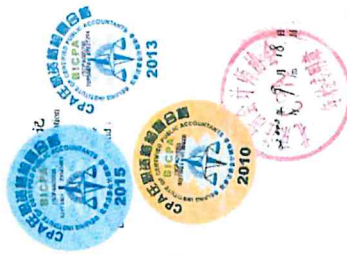
组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010141
批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号
批准执业日期: 2011年09月09日



发证机关: 北京市财政局
二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制

仅供 2022 年财务报表审计报告 使用



年度检验登记
Annual Renewal Registration

4. 证书有效期
This certificate is valid for
this renewal



姓名 郭海兰
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1973 年 7 月 10 日
Date of birth
工作单位 北京永拓会计师事务所
Working unit
身份证号码 110108730710142
Identity card No.

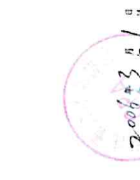
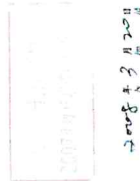
注册编号: 110001022131
执业机构: 北京永拓会计师事务所
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1999 年 6 月 1 日
Date of issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

4. 证书有效期
This certificate is valid for
this renewal

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2013 年 3 月 20 日
本证书与检验合格者, 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

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014 年 5 月 20 日

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a 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

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013 年 3 月 28 日

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a 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



转出: 利安达, 2018.8.15
转入: 立信, 2018.8.15

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时, 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.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 刘芳
Sex: 女
出生日期: 1975-10-25
Date of birth: 1975-10-25
工作单位: 北京(北)会计师事务所有限责任公司
Working unit: 北京(北)会计师事务所有限责任公司
身份证号: 110105197510254129
Identity card No: 110105197510254129

注册会计师协会
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
2013
2014
2015
2016
2017

1100048001
北京(北)会计师事务所
Beijing (North) Institute of CPAs
2005-03-25
2006年3月1日
2005-03-25
2006年3月1日

注册会计师协会(特准)
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
1101080210400
2006年3月1日
2005-03-25
2006年3月1日
2005-03-25

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书自签发之日起, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2010
2011
2012

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
2006年3月17日

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
2006年3月17日

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
2011年5月11日

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
2011年5月11日

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
2013年4月18日

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
2013年4月18日

注册会计师协会
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
2013
2014
2015
2016
2017

1100048001
北京(北)会计师事务所
Beijing (North) Institute of CPAs
2005-03-25
2006年3月1日
2005-03-25
2006年3月1日

注册会计师协会(特准)
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
1101080210400
2006年3月1日
2005-03-25
2006年3月1日
2005-03-25