

广东明珠集团股份有限公司
2016 年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况的专项审核报告

广会专字[2017]G17003710039 号

目 录

报告正文..... 1-2

非经营性资金占用及其他关联方资金往来

情况汇总表..... 3

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审核报告

广会专字[2017]G17003710039 号

广东明珠集团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审计准则审计了广东明珠集团股份有限公司2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度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2017年3月7日签发了“广会审字[2017]G17003710018号”的标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文）的有关要求，广东明珠集团股份有限公司编制了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（以下简称“汇总表”）。如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是广东明珠集团股份有限公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计广东明珠集团股份有限公司2016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。除了对广东明珠集团股份有限公司实施2016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。为了更好地理解广东明珠集团股份有限公司的控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为广东明珠集团股份有限公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：广东明珠集团股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表。



中国注册会计师：熊永忠

中国注册会计师：张 腾

中国 广州

二〇一七年三月七日

附件

广东明珠集团股份有限公司2016年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

单位：人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2016年年初占用资 金余额	2016年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2016年度占用 资金的利息	2016年度偿还累 计发生额	2016年年末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质	备注
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	往来方与公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2016年年初占用资 金余额	2016年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2016年度占用 资金的利息	2016年度偿还累 计发生额	2016年年末占用资 金余额	往来形成原因	往来性质	备注
大股东及其附属企业											
上市公司的子公司及其附属企业	广东明珠集团置地有限公司	全资子公司	其他应收款	2,998,800.00	33,203,000.00	-	33,003,000.00	3,198,800.00	往来款	非经营性占用	
关联自然人				-	-	-	-	-			
总计				2,998,800.00	33,203,000.00	-	33,003,000.00	3,198,800.00			



营业执照

(副本)

编号 S0452014034123 (1/1)

统一社会信用代码 914401010827260072

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)



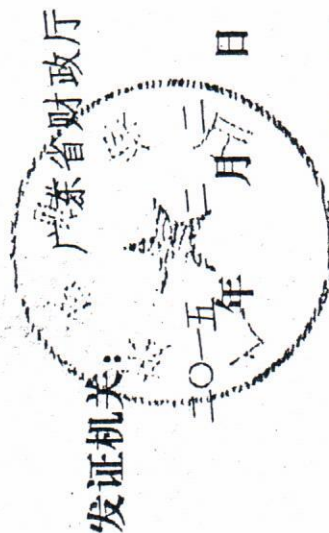
登记机关



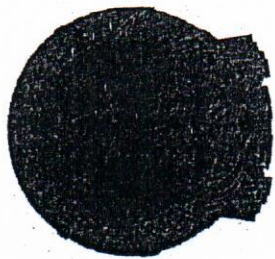
证书序号: NO. 020719

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

广东正中珠江会计师事务所(特殊普

通合伙)

蒋洪峰

广州市越秀区东风东路 555 号

1001-1008 房

特殊普通合伙

44010079

1044 万元

粤财会[2013]45 号

2013 年 10 月



证书序号: 000461

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
广东正中珠江会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56

发证时间: 二〇一〇年十二月三十日
证书有效期至: 二〇一〇年十二月三十日

姓名: 熊永忠
 性别: 男
 出生日期: 1968-08-09
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号: 440111196808095414
 身份证号码: 440111196808095414



证书编号: 440100010007
 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: 一九九五年六月七日
 Date of Issuance

2011年4月30日换发

年度检验合格
 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

事务所
 CPAs

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]45号 转利为
 广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙) 事务所
 CPAs

协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年11月8日

张腾
女
1979-01-19
广东正中珠江会计师事务所有限公司
440105790119002

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号 Identity card No.



证书编号: 440100790044
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: 二〇〇五年五月十三日
Date of Issuance: 5 / 13 / 05

2011年4月30日换发

年度检验合格
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

事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据粤财企[2013]45号转制为
广东正中珠江会计师事务所
(特殊普通合伙)

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

2013年 11 月 28 日
/y /m /d