

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[2020]第 1-00045 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[2020]第 1-00045 号

广东海印集团股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们在审计了广东海印集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2019 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司 2019 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为，贵公司编制的 2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及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）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，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的控股股东及其他关联方占用资金情况报告过程。



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

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

五、其他说明事项

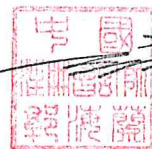
为了更好地理解贵公司 2019 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

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：



二〇二〇年四月二十四日

2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

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	2019 年年初占 用资金余额	2019 年度占 用累计发生 金额 (不含利息)	2019 年度 占用资金 的利息 (如有)	2019 年度偿 还累计发生 金额	2019 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	无									
前大股东 及其附属 企业	无									
总 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其它关联 资金往来	资金往来方名称	占用方与 上市公司的 关联关系	上市公司 核算的会计 科目	2019 年年初往 来资金余额	2019 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2019 年度 往来资金 的利息 (如有)	2019 年度偿 还累计发生 金额	2019 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	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 人及其附 属企业	广东商联支付网络技 术有限公司	其他关联方	其他应收款	7,090.60			4,970.00	2,120.60	转让子公司，合并 范围变更	非经营性往来
	广东商联科技股份有 限公司	其他关联方	其他应收款		4,970.00			4,970.00	转让子公司，合并 范围变更	非经营性往来
小 计	-	-	-	7,090.60	4,970.00	-	4,970.00	7,090.60	-	-

其它关联 资金往来	资金往来方名称	占用方与 上市公司的 关系	上市公司 核算的会计 科目	2019 年年初往 来资金余额	2019 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2019 年度 往来资金 的利息 (如有)	2019 年度偿 还累计发生 金额	2019 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	茂名海悦房地产开发 有限公司	全资子公司	其他应收款	61,749.79	7,196.04		7,474.85	61,470.98	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	4,177.72	579.00		1,293.24	3,463.48		非经营性往来
	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	82,379.32	8,080.37		16,310.39	74,149.30		非经营性往来
	广州海印汇商贸发展 有限公司	全资子公司	其他应收款	8,952.86	7,177.98		9,578.14	6,562.70		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	10,954.09	4,273.32		820.00	14,407.41		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	28,704.74	2,072.26		315.02	30,461.98		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	33,045.99	11,925.40		6,853.39	38,118.00		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	3,813.54	237.00		-	4,050.54		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	-	9,308.09		6,645.70	2,662.39		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	95,095.42	26,287.57		38,115.35	83,267.64		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	3,165.33	1,921.64		-	5,086.97		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	10,120.00	5,895.65		8,895.65	7,120.00		非经营性往来
	广州市总统雅逸酒店 管理有限公司	全资子公司	其他应收款	21.50	1.85		23.35	-		非经营性往来
	肇庆鼎湖雅逸酒店管 理有限公司	全资子公司	其他应收款	321.00	8.00		-	329.00		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	906.00	56.00		4.50	957.50		非经营性往来

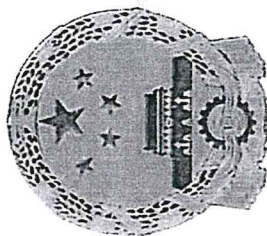
其它关联 资金往来	资金往来方名称	占用方与 上市公司的 关联关系	上市公司 核算的会计 科目	2019 年年初往 来资金余额	2019 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2019 年度 往来资金 的利息 (如有)	2019 年度偿 还累计发生 金额	2019 年期末 往来资金余 额	往来形成 原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业	扬州市中宸房地产开 发有限公司	控股子公司	其他应收款	16,539.31	2,725.42		1,175.42	18,089.31	股份公司统筹安 排调度下属各子 公司资金	非经营性往来
	广州市番禺总统一大酒 店有限公司	全资子公司	其他应收款	1,529.00	1,188.00		1,972.00	745.00		非经营性往来
	广州海印商贸城配送 服务有限公司	全资子公司	其他应收款	50.00	2.11		52.11	-		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	6,738.00	2,517.85		2,137.49	7,118.36		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	2,703.18	-		810.00	1,893.18		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	6,511.00	226.00		350.00	6,387.00		非经营性往来
	上海海印酒店管理有 限公司	全资子公司	其他应收款	36.20	2.05		38.25	-		非经营性往来
	广东海麟商务服务有 限公司	全资子公司	其他应收款	2.00	0.10		-	2.10		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	2,576.76	232.65		120.00	2,689.41		非经营性往来
	广州海印互联网络科 技有限公司	全资子公司	其他应收款	6.00	17.00		-	23.00		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	15,646.70	231.39		2,291.39	13,586.70		非经营性往来
	广州市番禺区有利玩 具有限公司	全资子公司	其他应收款	3,689.00	-		1,000.00	2,689.00		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	0.50	-		-	0.50		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	13,127.93	2,062.22		2,390.70	12,799.45		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	-116.94	1,324.00		1,104.85	102.21		非经营性往来

其它关联 资金往来	资金往来方名称	占用方与 上市公司的 关联关系	上市公司 核算的会计 科目	2019 年期初往 来资金余额	2019 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2019 年度 往来资金 的利息 (如有)	2019 年度偿 还累计发生 金额	2019 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	广州少年坊商业有限 公司	全资子公司	其他应收款	-37.32	7,746.00		7,197.57	511.11	股份公司统筹安 排调度下属各子 公司资金	非经营性往来
	上海海印物业管理有 限公司	全资子公司	其他应收款		20.00		-	20.00		非经营性往来
小 计	-	-	-	412,408.62	103,314.96	-	116,969.36	398,754.22	-	-
关联自然 人及其控 制的法人	无									
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	436,924.83	108,284.96	-	121,939.36	423,270.43	-	-

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



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

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

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。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

仅供广东海印集团股份有限公司 2019 年度
控股股东及其他关联方使用资金情况审核
报告大信专审字[2020]第 1-00045 号使用



登记机关

2020年 01月 17日



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 0000119

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》。

仅供广东海印集团股份有限公司
2019 年度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[2020]第 1-00045 号使用

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

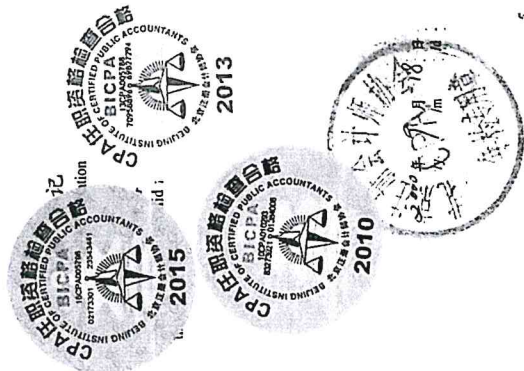
二〇一一年九月八日

中华人民共和国财政部制



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.

证书编号: 110001022131
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: 1999年6月1日
Date of Issuance



仅供广东海印集团股份有限公司2019年度
控股股东及其他关联方占用资金情况专项核
报告大信专审字[2020]第00045号使用



年度检验登记
Annual Renewal Registrar

姓名: 郭海兰
证书编号: 110001022131
本证书检验合格
This certificate is valid for this renewal.



2008年3月20日

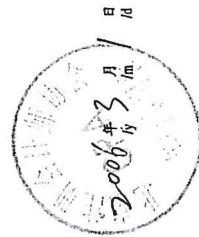


年度检验登记
Annual Renewal Registrar

合格, 继续有效, 换
Valid for another, this renewal.



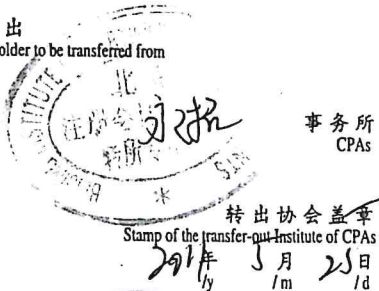
本证书检验合格, 继续有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal.



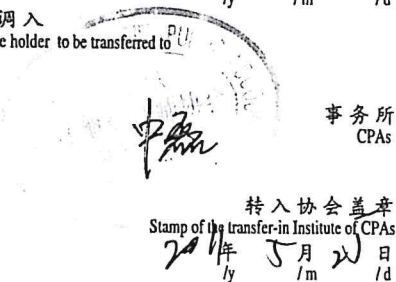
2008年3月20日

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



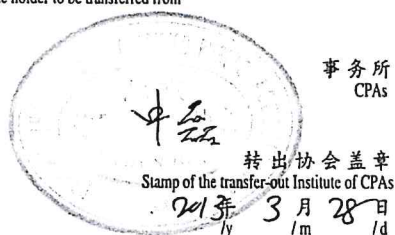
同意调入
Agree the holder to be transferred to



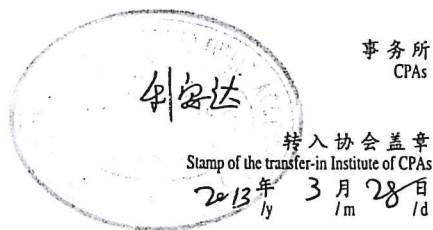
10

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

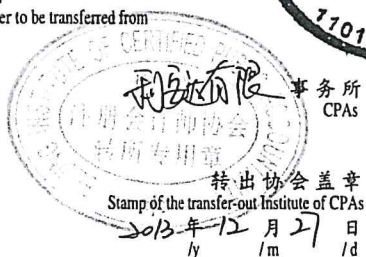


11

仅供广东海印集团股份有限公司 2019 年度
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[2020]第 00045 号使用

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



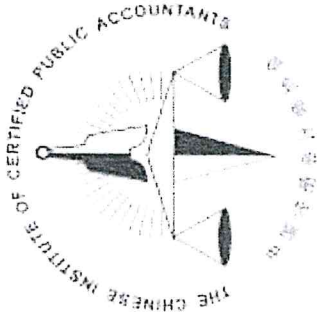
12

转入协会盖章 2018.8.15
转入协会盖章 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.



姓名: 李 芳
 性别: 女
 出生日期: 1975-10-25
 工作单位: 北京注册会计师协会
 身份证号: 110105197510254129
 注册证号: 110105197510254129



仅供广东海印集团股份有限公司
 2019 年度控股股东及其他关联方
 占用资金情况审核报告为债务审
 字[2020]第 1-00043 号使用

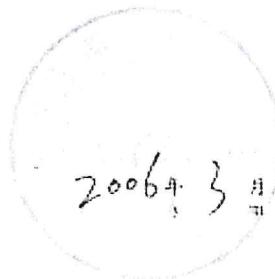


110003480001

证书编号:
 No. of Certificate 北京注册会计师协会

批准注册会计师协会:
 Authorized Institute of CPA 2005-03-25

发证日期:
 Date of Issuance 年 月 日





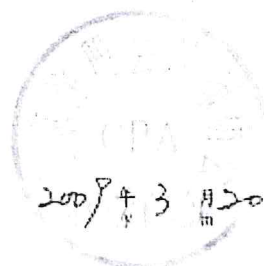
年度检验登记

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.



2008年3月20日



2009年3月20日

仅供广东海印集团股份有限公司
2019 年度控股股东及其他关联方
占用资金情况审核报告立信专审
字[2020]第1-00045号使用



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.

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.



年 月 日

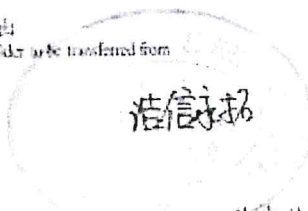


年 月 日

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



事务所
CPAs

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



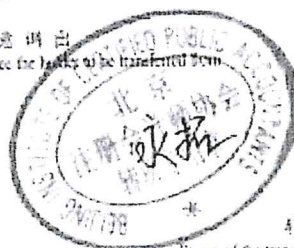
事务所
CPAs

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



事务所
CPAs

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



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年 5 月 11 日

仅供广东海印集团股份有限公司(特转)

2019 年度控股股东及其他关联方

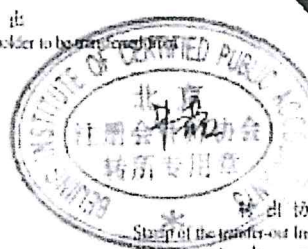
占用资金情况审核报告本信专字

[2020]第 1-00045 号

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
2013年 4 月 18 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 4 月 18 日

利安达有限 2013.12.5
利安达(香港) 事项

注册会计师执行业务, 必要时应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, 办理补办手续。

转出: 利安达, 2013.12.5
转入: 大信, 2018.2.5

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.