

关于广州粤泰集团股份有限公司
关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
的专项审核报告

众环专字[2020]011071号

目 录

- 1、 专项审核报告
- 2、 上市公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

关于广州粤泰集团股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

众环专字(2020)011071号

广州粤泰集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了广州粤泰集团股份有限公司(以下简称“粤泰股份”)2019年12月31日合并及公司的资产负债表,2019年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《上市公司2019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”)进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是粤泰股份管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。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。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计粤泰股份2019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,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解粤泰股份2019年度关联方占用上市公司资金情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供广州粤泰集团股份有限公司2019年度年报披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国

武汉

中国注册会计师



中国注册会计师



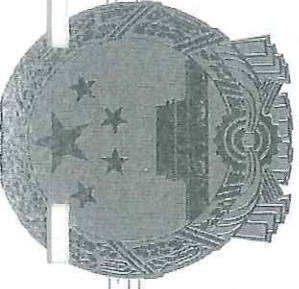
2020年6月18日

附表

上市公司2019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：广州粤泰集团股份有限公司		金额单位：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年度偿还累计发生额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
大股东及其附属企业	茶陵县明大矿业投资有限责任公司	同一最终控制人	其他应收款	7,809.17	12.81		7,821.98		往来款	非经营性往来	
小计				7,809.17	12.81		7,821.98				
前大股东及其附属企业											
小计											
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	2019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年度偿还累计发生额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业	粤城泰集团有限公司	同一最终控制人	预付账款	42,374.73	1,395.31		43,770.04		往来款	经营性往来	
小计				42,374.73	1,395.31		43,770.04				
	广东省富源建筑工程有限公司	全资子公司	其他应收款	4,812.41	7,032.12			11,844.53	往来款	非经营性往来	
	三门峡粤泰房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	6,880.26	300.00		7,180.26		往来款	非经营性往来	
	广州旭城实业发展有限公司	全资子公司	其他应收款	28,519.35	907.04		800.29	28,626.10	往来款	非经营性往来	
	广东新莞斯建筑设计有限公司	全资子公司	其他应收款	1,463.15	103.72		103.82	1,463.05	往来款	非经营性往来	
	茶陵源元矿业有限公司	全资子公司	其他应收款	3,716.13	7.00			3,723.13	往来款	非经营性往来	
	海博白马天鹏湾置业有限公司	全资子公司	其他应收款	332.37	74,842.82			74,842.82	往来款	非经营性往来	
	广州亿城泉说酒店有限公司	全资子公司	其他应收款	35.95	13.82		17.20	328.99	往来款	非经营性往来	
	香港粤泰置业投资有限公司	全资子公司	其他应收款	86,983.36	75,639.12		6,853.48	29,098.06	往来款	非经营性往来	
	海南粤泰投资有限公司	全资子公司	其他应收款	433.18			10,562.80	152,059.68	往来款	非经营性往来	
	广州粤泰健康产业发展有限公司	全资子公司	其他应收款	3.90	20,616.64			433.18	往来款	非经营性往来	
	西藏提兴虹湾实业有限公司	全资子公司	其他应收款	762.15	20.00			782.15	往来款	非经营性往来	
	广州番禺区粤泰置业发展有限公司	全资子公司	其他应收款	55.00				55.00	往来款	非经营性往来	
	北京粤泰置地房产发展有限公司	全资子公司	其他应收款	26,485.38	4,028.26			30,513.64	往来款	非经营性往来	
	江门市粤泰发展有限公司	全资子公司	其他应收款		4,000.00			4,000.00	往来款	非经营性往来	
	湖南粤泰城市运营有限公司	全资子公司	其他应收款		0.30			0.30	往来款	非经营性往来	
	广州市东御房地产有限公司	全资子公司	其他应收款		2.00			2.00	往来款	非经营性往来	
	寰宇国际进出口有限公司	全资子公司	其他应收款	14,041.43	61,861.27		2,500.00	73,402.70	往来款	非经营性往来	
	江门市悦泰置业有限公司	控股子公司	其他应收款	29,456.42	143.08		0.66	29,598.84	往来款	非经营性往来	
	金边天鹏湾置业发展有限公司	控股子公司	其他应收款	11,138.66	1,316.62		360.00	12,095.28	往来款	非经营性往来	
	广州普联房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	21,822.21				21,822.21	往来款	非经营性往来	
	北京东华虹湾房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	62,731.12	8,744.54		33,486.53	37,989.13	往来款	非经营性往来	
	湖南粤泰天鹏湾置业有限公司	控股子公司	其他应收款	5.90			5.90		往来款	非经营性往来	
	西藏益宜居装饰工程有限公司	控股子公司	其他应收款	44,627.48	9,461.60		4,265.39	49,823.69	往来款	非经营性往来	
	湖南华泰嘉德投资有限责任公司	控股子公司	其他应收款	805.00			200.22	805.00	往来款	非经营性往来	
	广州粤泰投资控股有限公司	控股子公司	其他应收款	12,094.63	164.57			12,058.98	往来款	非经营性往来	
	广东粤泰健康国际医学中心有限公司	控股子公司	其他应收款	393,121.03	269,204.52		66,336.55	595,989.00	往来款	非经营性往来	
小计											
关联自然人及其控制的法人											
	北京建贸永信玻璃实业有限责任公司	其他关联方	其他应收款	26,761.04				26,761.04	往来款	非经营性往来	
	广州市泰山投资公司	其他关联方	其他应收款	22.90				22.90	往来款	非经营性往来	
其他关联人及其附属企业	陕西中远医药产品物流配送有限公司	其他关联方	其他应收款	1,481.50				1,481.50	往来款	非经营性往来	
	湖南恒升天鹏湾置业有限公司	其他关联方	其他应收款	117,968.50	9,320.86		84,184.20	43,105.16	往来款	非经营性往来	
	深圳市中浩非投资发展有限公司	其他关联方	其他应收款	69,021.30	7,904.05		19,088.04	57,837.31	往来款	非经营性往来	
小计				215,255.24	17,224.91		103,272.24	129,207.91	往来款	非经营性往来	
总计				650,751.00	287,824.74		169,608.79	768,966.95			

主管会计工作的负责人： 会计机构负责人：

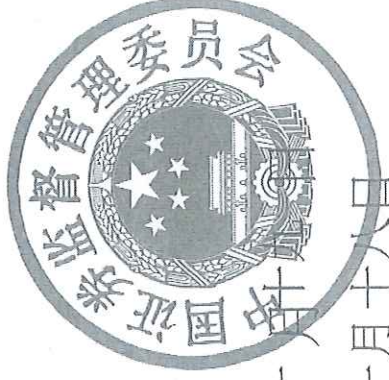


证书序号: 000387

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
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一一年十一月十六日

证书有效期至:

营业执照

(副本)

1-5

统一社会信用代码

91420106081978608B

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 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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；基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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

2020 01 19

年 月 日





会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：石文先
主任会计师：
经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2309层



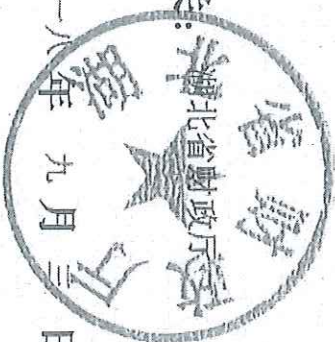
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：42010005
批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号
批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0002385

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》。

发证机关：



二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制



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.



吴杰(420100051358)，已通过广东省注册会计师协会2017
年度资格检查，通过文号：粤注协(2017)54号。



420100051358



姓名 吴杰
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-09-22
Date of birth
工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
Working unit
身份证号码 420104700822001
Identity card No.



证书编号: 420100051358
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: 1995 08 27
Date of Issuance

2017年4月核发

年度检验登记

Annual Renewal Registration

吴杰(420100051359)

2018年已通过




年度检验登记

Annual Renewal Registration

吴杰(420100051358)

2019年已通过




注册会计师工作单位变更事项登记

注册会计师工作单位变更事项登记

同意转出

Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年10月17日

CPAs

事务所

同意转入

Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017年10月17日

CPAs

事务所

同意转出

Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年10月17日

CPAs

事务所

同意转入

Agree the holder to be transferred to

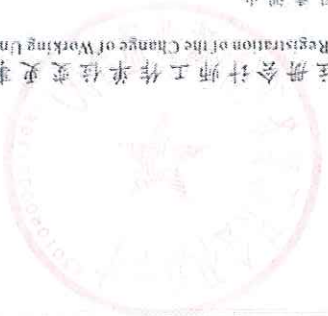
转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

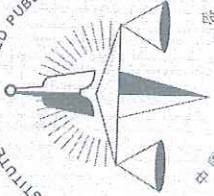
2017年10月17日

CPAs

事务所



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



中国注册会计师协会

姓 Full name 古国良
 性 Sex 男
 出生日期 Date of Birth 75-04-04
 工作单位 Working unit 上海立信会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 320115207740110



年度检验登记
Annual Renewal Registration



证书编号:
No. of Certificate
420100059958

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance
2019 年 月 日

陈刚(420100059958)

2018年已通过



一年
1r after



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.

陈刚(420100059958)

2019年已通过



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
y m d