

广东海印集团股份有限公司  
非经营性资金占用及其他  
关联资金往来情况汇总表的  
专项审计报告

大信专审字[2024]第 1-02593 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：京24MCXWGP58





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22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/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

# 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的 专项审计报告

大信专审字[2024]第 1-02593 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 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 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 2024 年 4 月 26 日出具大信审字[2024]第 1-02808 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 2023 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。





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22层2206  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
Room 2206 22/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

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。

### 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 2023 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：



二〇二四年四月二十六日



## 上市公司 2023 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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额（不含利息）	2023 年度占用资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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									
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									
小计										
其他关联方及其附属企业	无									
小计										
总计										

(续)

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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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有限公司	控股股东	其他应收款	17,425.61	1,239.53		12,589.53	6,075.61	股权转让分期款，尚有 6,075.61 万元暂未收回	经营性往来
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	59,071.27	515.86		1,539.61	58,047.52	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	全资孙公司	其他应收款	3,710.68	177.50		510.42	3,377.76		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	73,719.66	3,101.29		4,178.06	72,642.88		非经营性往来

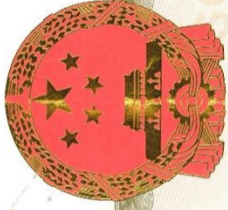
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	广州海印汇商务服务有限公司	全资子公司	其他应收款	4,829.31	6,244.00		7,031.70	4,041.61	股份公司统筹安排调度下属各子公司资金	非经营性往来
	四会海印新都荟商业有限公司	全资子公司	其他应收款	16,140.19	915.64		4,993.00	12,062.83		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	31,500.91	492.15		108.71	31,884.35		非经营性往来
	广州海印国际商品展贸城有限公司	全资孙公司	其他应收款	63,805.70	665.00		824.00	63,646.70		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	3,803.02	127.69		195.50	3,735.21		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	25,151.91	10,342.85		10,653.80	24,840.96		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	74,132.37	2,287.23		2,542.00	73,877.60		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	13,787.50	9,478.48		3,676.00	19,589.98		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	11,605.95	1,327.44		1,184.44	11,748.95		非经营性往来
	江苏芯胜科技产业园有限公司	控股子公司	其他应收款	21,968.61				21,968.61		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	3,340.43	2.50		292.80	3,050.13		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	1,521.18	139.00			1,660.18		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	5,592.50	102.00		802.90	4,891.60		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	3,335.94	300.97		131.00	3,505.91		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	7,304.79	1,071.05		829.21	7,546.63		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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	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	2,517.68	1,644.40		3,696.00	466.08		非经营性往来
	上海海印物业管理有限公司	全资孙公司	其他应收款	213.00	8.00		42.00	179.00		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	1,533.50	382.00		355.60	1,559.90		非经营性往来
	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	347.00	176.00		278.00	245.00		非经营性往来
	广州海印物业管理有限公司珠海分公司	全资子公司	其他应收款	49.00	0.20		0.20	49.00		非经营性往来
	广州海印新能源有限公司	全资子公司	其他应收款	25.40				25.40		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	26.60	30.00		52.50	4.10		非经营性往来
	肇庆景仙物业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	25.30	10.40		10.00	25.70		非经营性往来
	广东总统数码港商业有限公司	全资子公司	其他应收款	76.00	1,595.41		1,384.50	286.91		非经营性往来
	广东海印商品展销服务中心有限公司	全资子公司	其他应收款		3,651.17			3,651.17		非经营性往来
	广州市海印电器总汇有限公司	全资孙公司	其他应收款		634.29			634.29		非经营性往来
	上海海印又一城商业管理有限公司	全资子公司	其他应收款		170.00			170.00		非经营性往来
其他关联方及其附属企业	无									
总计				446,561.01	50,652.44		61,983.48	435,491.57		

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



扫描市场主体身份证  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体检  
更多应用服务。

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5110万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月06日

执行事务合伙人 吴卫星,谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

## 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、法规规定的其他经营活动。(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。)



登记机关

2023年02月20日



# 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：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

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

证书序号：0017384

## 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：北京市财政局


二〇一一年十月五日

中华人民共和国财政部制



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





姓名 郭海兰  
性别 女  
出生日期 1973年7月10日  
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.

北京注册会计师协会  
Beijing Institute of Certified Public Accountants

注册编号: 110001022131  
执业注册会计师姓名: 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

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

姓名: 郭海兰  
证书编号: 110001022131  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017

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.

北京注册会计师协会  
2007年度年检合格章

2008年3月20日

2014

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

北京注册会计师协会  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年5月23日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011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

北京注册会计师协会  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年3月28日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会  
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

北京注册会计师协会  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年12月27日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年12月27日

转出: 利安达, 2018.8.15  
转入: 大信, 2018.8.15

**注意事项**

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

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 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: 尹冬  
Full name: 尹冬

性别: 女  
Sex: 女

出生日期: 1975-10-25  
Date of birth: 1975-10-25

工作单位: 信永中和(北京)会计师事务所有限责任公司  
Working unit: 信永中和(北京)会计师事务所有限责任公司

身份证号码: 110105197510254129  
Identity card No. 110105197510254129

110003480001  
北京注册会计师协会  
Beijing Institute of CPAs  
Announcement Number: 2005-03-25  
发证日期: 2005年3月25日  
Date of issuance: 2005-03-25

此证书在注册后有效  
This certificate is valid after registration

注册编号: 110003480001  
姓名: 尹冬  
ID for registration: 110003480001  
姓名: 尹冬

有效期一年, 注册后有效  
Valid for another year after registration

2006年3月11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.

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

信永中和会计师事务所  
信永中和会计师事务所  
事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2006年3月17日  
2006 y 3 m 17 d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会  
北京注册会计师协会  
事务所 CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2006年3月17日  
2006 y 3 m 17 d

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

北京注册会计师协会  
北京注册会计师协会  
事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年5月11日  
2011 y 5 m 11 d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会  
北京注册会计师协会  
事务所 CPAs

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

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

北京注册会计师协会  
北京注册会计师协会  
事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年4月18日  
2013 y 4 m 18 d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会  
北京注册会计师协会  
事务所 CPAs

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

转出: 利安达有限 (2013.12.2)  
转入: 利安达(香港)会计师事务所

北京注册会计师协会  
北京注册会计师协会  
事务所 CPAs

一、注册会计师执行业务时, 必须向委托方出示本证书。  
二、本证书仅限于本人使用, 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 (2013.12.2)  
转入: 大信 (2013.2.5)

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 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.

北京注册会计师协会  
北京注册会计师协会  
事务所 CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年4月18日  
2013 y 4 m 18 d

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