

广东明珠集团股份有限公司  
2019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[2020]G20000530035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[2020]G20000530035 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2020 年 4 月 16 日签发了“广会审字[2020]G20000530015 号”的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》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 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 2019 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非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况，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非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：广东明珠集团股份有限公司 2019 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。

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：王旭彬



中国注册会计师：潘小泉



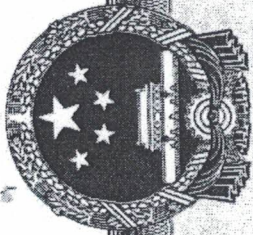
中国 广州

二〇二〇年四月十六日

## 广东明珠集团股份有限公司2019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	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	2019年度偿还累 计发生额	2019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	往来方与公司的 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	2019年度偿还累 计发生额	2019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	无		-	-	-	-	-			
上市公司的子公司及其附属企业	全资子公司	其他应收款	378,828,800.00	260,177,200.00	-	511,457,200.00	127,548,800.00	往来款	非经营性占用	
上市公司的子公司及其附属企业	子公司	其他应收款	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00	-	往来款	非经营性占用	
关联自然人	无		-	-	-	-	-			
其他关联方及其附属企业	无		-	-	-	-	-			
总计			378,828,800.00	275,177,200.00	-	526,457,200.00	127,548,800.00			



编号: S0152019052117G(1-1)

统一社会信用代码

914401010827260072

# 营业执照

(副本)



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 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年10月24日

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

合伙期限 2013年10月24日至长期

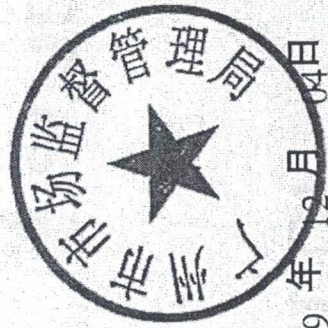
执行事务合伙人 蒋建刚

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房



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,网址: <http://cri.gz.gov.cn/>。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。)



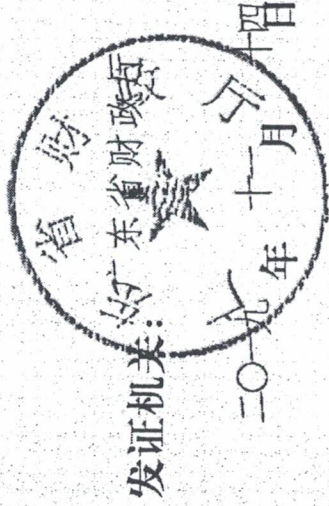
登记机关

2019年12月04日

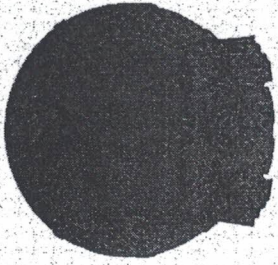
证书序号: 0005125

# 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》。



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

名称:

普通合伙



首席合伙人:

蒋洪峰

主任会计师:

经营场所:

广州市越秀区东风东路555号

1001-1008房

特殊普通合伙

组织形式:

44010079

执业证书编号:

粤财会[2013]45号

批准执业文号:

2013年10月16日

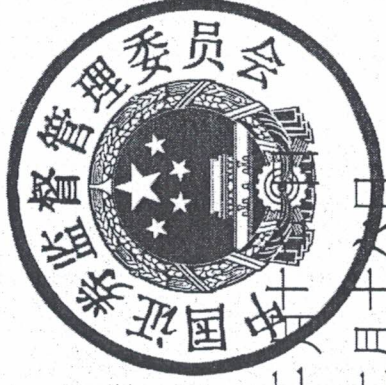
批准执业日期:

证书序号: 000385

# 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: 二〇一二年十二月十六日

证书有效期至:

姓名 王旭彬

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1971-09-22

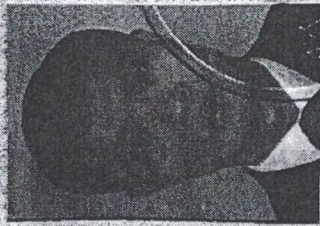
Date of birth

工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司

Working Unit

身份证号码 440525197109220014

Identity card No.



证书编号 440100010044

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 二〇〇〇年二月十八日

Date of Issuance

2011年4月30日换发



王旭彬(440100010044), 已通过广东省注册会计师协会2019年  
年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440100010044



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 改制为

广东正中珠江会计师事务所

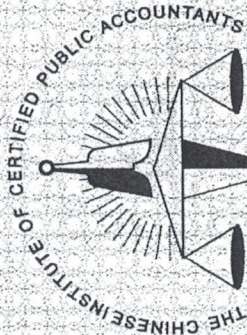
(特殊普通合伙)

事务所  
CPAs

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

2013年11月 日  
/y /m /d

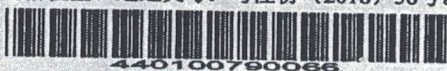




姓名 Full name 潘小泉  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1981-12-07  
 工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所  
 (特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 440233198112076031



潘小泉(440100790066), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2018〕58号。



440100790066



潘小泉(440100790066), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2019〕94号。



440100790066

证书编号: 440100790066  
 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: 2008 年 08 月 08 日  
 Date of Issuance

2018年3月换发